

RELAZIONE DELLE ATTIVITÀ REALIZZATE NEL 2019 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, dal 2014, lo stesso Consiglio Generale 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.

Pur essendo affidata al Collegio Sindacale la funzione di Organismo di Vigilanza, le due funzioni di Collegio Sindacale e di Organismo di Vigilanza sono sempre state svolte in modo autonomo con riunioni separate, libri verbali specifici, relazioni annuali autonome. Ciò ha permesso di svolgere con maggior precisione ed evidenza le attività di vigilanza e controllo previste dal D.Lgs. n.231/2001.

Infatti 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 2019 al 31 dicembre 2019 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 2020.

2) Obiettivi

In coerenza con il Sistema 231, nel 2019 l'Organismo di Vigilanza ha definito i seguenti obiettivi:

- a. 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 per sicurezza dei luoghi di lavoro;
- b. verificare l'efficienza e l'efficacia dei Processi Funzionali e delle singole Fasi Operative del MOG adottato, in particolare in ordine all'attuazione delle prescrizioni del MOG stesso da parte dei destinatari.

3) Riunioni realizzate dall'OdV nel corso dell'anno 2019

Nel corso del 2019 l'OdV si è riunito complessivamente quattro volte.

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

- ✓ presa visione ed analisi della relazione annuale dell'RSPP;
- ✓ verifica dell'applicazione dei processi funzionali del MOG;
- ✓ verifica periodica delle comunicazioni all'OdV;

- ✓ verifica applicabilità obblighi di trasparenza ex art.1, commi 125 e seguenti, della legge n. 124/2017;
- ✓ verifica in ordine all'applicazione dei nuovi reati inseriti nel D.Lgs. n.231/01.

4) Attività realizzate

Di seguito si sintetizzano le attività realizzate dall'Organismo di Vigilanza nel corso del 2019.

- a) È stato incontrato il Responsabile della sicurezza della Fondazione, arch. Nicolai Zanettini: nel corso dell'incontro si sono approfondite le attività svolte e quelle in corso di svolgimento ed è stata analizzata la relazione dello stesso Responsabile. Dall'incontro e dalla relazione è emerso che il sistema sicurezza sul lavoro della Fondazione è arrivato ad un ottimo livello di prevenzione e che l'azione principale rimane quella del costante mantenimento del livello raggiunto; nel corso dell'anno, non vi sono stati infortuni sul lavoro e non sono state registrate malattie professionali.
- b) È stata verificata l'applicazione dei seguenti processi funzionali:
- *Processo funzionale 5. Acquisizione di beni e servizi – fase operativa 5.a Reperimento ed approvvigionamento*, in particolare relativamente all'affidamento di incarichi esterni a società ed enti di consulenza;
 - *Processo funzionale 3. Attività Erogativa - fase operativa 3.a Attività erogativa*, in particolare per quanto attiene l'invio della comunicazione dell'esito delle richieste di contributo;
 - *Processo funzionale 3. Attività Erogativa - fase operativa 3.b, Controllo esecuzione progetti*, in particolare per quanto attiene il monitoraggio periodico dei progetti finanziati.

Per tutti e tre i processi si è evidenziata la correttezza dell'applicazione delle procedure previste dal MOG.

- c) È stata verificata l'applicabilità dei nuovi reati inseriti nel D.Lgs. n.231/01.

Quest'ultima attività, pur non rientrando negli obiettivi annuali dell'OdV si è resa necessaria a seguito nell'introduzione di nuove fattispecie di reato nel novero di quelli previsti dal D.Lgs. n.231/01. A tal riguardo l'OdV, avendo ravvisato una possibile applicazione di alcuni dei nuovi reati al contesto operativo e lavorativo della Fondazione, ha ritenuto utile e necessario un intervento di una società esterna al fine di aggiornare complessivamente la Mappatura del rischio reato della Fondazione; tale attività è stata posticipata ai primi mesi del 2020 in quanto era stato preannunciato l'inserimento dei c.d. reati tributari dal gennaio del 2020.

5) Attività di informazione verso l'Organismo di Vigilanza

Nel corso del 2019 l'Organismo di Vigilanza ha ricevuto complessivamente tre comunicazioni da parte della struttura e degli Organi della Fondazione, rilevando che non vi erano impatti sul corretto funzionamento del MOG.

Al contempo non si ha evidenza e non si segnalano omesse comunicazioni all'OdV.

6) Elementi emersi

Dall'attività del 2019 è emerso che:

a) I Processi Funzionali verificati hanno procedure ben definite che risultano costantemente e correttamente utilizzate; tutti i passaggi operativi dei processi verificati sono tracciabili e ne viene tenuta ampia documentazione che rimane a completa disposizione dell'OdV.

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

c) Risulta necessario provvedere all'adeguamento/aggiornamento della c.d. Mappatura del rischio reato delle attività della Fondazione. Alla data di redazione della presente relazione tale aggiornamento risulta già in fase finale di approvazione.

7) Eventuali violazioni del modello

Dalle attività di controllo dell'OdV e dalle informazioni pervenute non sono emerse, nel corso del 2019, disapplicazioni del Modello di Organizzazione e di Gestione adottato o attività relative alla possibile commissione di reati.

8) Conclusioni

A giudizio dell'Organismo di Vigilanza, dall'attività svolta e dalle verifiche effettuate come sopra descritte, tutte le attività sono state eseguite dalle diverse funzioni aziendali di Fondazione Cariparma in sostanziale conformità con i dettati espressi nel Modello Organizzativo e non sono, quindi, emersi fatti censurabili o violazioni del Modello Organizzativo adottato da Fondazione Cariparma, né lo stesso è venuto a conoscenza di atti o condotte che comportino violazioni delle disposizioni contenute nel D.Lgs. 231/2001.

Parma, 10 marzo 2020

Per l'Organismo di Vigilanza

La Presidente

Dott.sa Paola Ragionieri
