

Spett.le  
Consiglio di Amministrazione

a mezzo e-mail

e pc  
Collegio Sindacale

a mezzo e-mail

Cuneo, 26 febbraio 2019

**OGGETTO: relazione delle attività svolte nell'anno**

Spett.le Consiglio di Amministrazione,

in conformità a quanto previsto dalla Parte Generale del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato da Azienda Turistica Locale del Cuneese (di seguito anche ATL), lo scrivente Organismo di Vigilanza ex d.lgs. 231/01 (di seguito anche ODV) trasmette la presente relazione che descrive in sintesi le attività svolte nel periodo febbraio 2018-febbraio 2019.

**1. ATTIVITÀ**

**1.1. Insediamento dell'ODV e riunioni svolte**

Nel periodo in esame, l'ODV si è riunito presso la sede di ATL nelle seguenti date:

- 22 febbraio 2018;
- 5 luglio 2018;
- 2 agosto 2018.

Nel corso delle suddette riunioni, l'ODV ha provveduto a svolgere le attività di verifica e controllo di propria competenza, come documentato dal libro dei verbali dell'ODV, conservato presso la sede di ATL a cura della sig.ra Elena Giordano, referente dell'ODV.

Lo scrivente, in primo luogo, ha svolto le attività di insediamento, in conformità alla Parte Generale del MO231; l'ODV231 ha quindi richiesto le credenziali di accesso all'indirizzo e-mail destinato a ricevere flussi informativi e segnalazioni. All'atto del proprio insediamento, l'ODV231 ha inoltre provveduto a redigere il "*Regolamento dell'Organismo di Vigilanza*".

Copia del Regolamento, è conservata presso la sede dell'ATL.

**1.2. Attività di verifica svolte sull'organizzazione generale**

Nel corso dell'anno 2018, l'ODV231 ha provveduto a verificare:

- § l'impianto generale del Modello ex d.lgs. 231/01 adottato dalla Società in data 14/11/2017;
- § l'insussistenza di procedimenti sanzionatori in aree rilevanti o connesse alla commissione di reati previsti nel campo di applicazione del d.lgs. 231/01;

- § l'andamento infortunistico e le iniziative della Società in materia di igiene e sicurezza sui luoghi di lavoro;
- § le eventuali ispezioni e le verifiche svolte da organi di polizia giudiziaria o amministrativa sulle attività della Società.

L'ODV ha esaminato anche la sezione relativa all'Amministrazione Trasparente ed i documenti nella medesima contenuti.

L'ODV ha incontrato il Collegio Sindacale, illustrando la propria attività preliminare e chiedendo alcuni riscontri di carattere generale in ordine all'adeguatezza dell'organizzazione amministrativa e contabile della Società, nonché sul rispetto generale dell'articolazione dei poteri amministrativi.

### **1.3. Attività di verifica svolte sulle procedure e i protocolli preventivi rientranti nel campo di applicazione del Modello ex d.lgs. 231/01**

Nel periodo in esame, le attività di verifica e controllo svolte dall'ODV hanno avuto ad oggetto le seguenti misure di controllo specifiche:

- **Parte Speciale -Allegato 1 - Individuazione fattispecie di reato – Attività sensibili – Principi di comportamento e attuazione**
- Sezione I Reati nei confronti della pubblica amministrazione e policy anticorruzione
- Sezione II Reati societari
- Sezione III Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro

L'ODV ha altresì esaminato i seguenti regolamenti interni:

- Regolamento interno della ATL
- Regolamento per le procedure di acquisizione di beni e servizi
- Regolamento per la disciplina del diritto di accesso agli atti

### **1.4. Pianificazione delle attività**

L'ODV, in conformità alle previsioni del Modello ex d.lgs. 231/01 approvato dalla Società, ha adottato un Programma Annuale delle Verifiche per il 2019, che verrà trasmesso per opportuna conoscenza al Consiglio di Amministrazione, nel quale sono stati indicati i contenuti delle attività di vigilanza.

L'ODV, nell'esercizio degli autonomi poteri di iniziativa e controllo conferiti, si riserva comunque sempre di prevedere ulteriori incontri e accessi, nonché attività di verifica non programmate.

\* \* \*

## **2. VERIFICA SULLA DIVULGAZIONE DEL MOG231 E FORMAZIONE DEL PERSONALE**

### **2.1. Diffusione del Codice Etico e del MOG231**

L'ODV ha riscontrato l'assenza del Codice Etico.

Orbene l'adozione di principi etici e di condotta rilevanti ai fini della prevenzione dei reati ai sensi del D.lgs. n. 231 costituisce un elemento essenziale del sistema di controllo preventivo.

Come è noto, i codici etici sono documenti ufficiali dell'ente che contengono l'insieme dei diritti, dei doveri e delle responsabilità dell'ente nei confronti dei "portatori d'interesse" (dipendenti, fornitori, clienti, Pubblica Amministrazione, azionisti, ecc.).

L'ODV ritiene pertanto assolutamente necessaria la redazione del Codice, raccomandando al CDA, essendo documento voluto ed approvato dal massimo vertice dell'ente, di adoperarsi per l'adozione dello stesso per il tramite dello scrivente ODV.

Tenendo conto che il 2018 è stato caratterizzato dalle verifiche documentali sopra descritte, nel corso dell'anno 2019, l'ODV, anche accedendo alle unità locali, verificherà la diffusione della documentazione costituente il Modello ex d.lgs. 231/01 presso i destinatari, provvedendo altresì a verificare la conoscenza degli obblighi di segnalazione previsti dal predetto Modello da parte del personale operativo.

## **2.2. Attività di informazione e formazione**

Rispetto alle attività di informazione/formazione aventi ad oggetto le disposizioni d.lgs. 231/01, l'ODV ha rilevato che, a seguito della prima adozione del Modello ex d.lgs. 231/01 nell'anno 2017, non sono stati svolti interventi di informazione o formazione aventi ad oggetto il Modello ex d.lgs. 231/01 e il suo funzionamento, con l'esclusione di alcuni interventi organizzati a cura del Responsabile Anticorruzione.

L'ODV ribadisce l'importanza di organizzare ulteriori interventi di informazione / formazione aventi ad oggetto il d.lgs. 231/01, la portata applicativa del relativo Modello e gli obblighi di segnalazione all'ODV previsti in capo ai destinatari.

Un primo intervento formativo di carattere generale si è tenuto in data 11/02/2019, presso la sede dell'ATL.

\* \* \*

## **3. FLUSSI INFORMATIVI E RACCOLTA DI SEGNALAZIONI**

A fronte della recente attivazione della casella di posta elettronica dedicata all'ODV, non sono ad oggi pervenute segnalazioni.

L'RSPP ha inviato in data 31/01/2019 la propria relazione in cui vengono segnalate alcune carenze di non particolare rilevanza.

L'ODV ha peraltro riscontrato la mancata nomina del medico competente, nonostante l'effettuazione del bando in data 28/11/2017, circostanza che verrà comunicata anche all'RSPP.

\* \* \*

## **MONITORAGGIO E VALUTAZIONE COMPLESSIVA DELL'EFFICACIA DEL MOG E SULLA NECESSITA' DI EVENTUALE AGGIORNAMENTO**

### **4.1. Aggiornamento del Modello ex d.lgs. 231/01 a nuovi reati**

Si rileva che il Modello risulta da ultimo aggiornato al 14/11/2017.

L'ODV provvederà quanto prima alle seguenti proposte di modifiche che verranno sottoposte al CDA.

- Redazione del Codice Etico
- Revisione Modello; in particolare si suggerisce l'integrazione del Piano di Prevenzione della corruzione con il Modello, dando origine ad una nuova versione del medesimo

Si ricorda che le verifiche svolte dallo scrivente ODV sul rispetto delle misure di controllo definite del Modello ex d.lgs. 231/01 per le attività sensibili sono guidate da una logica che ricollega la priorità e l'intensità dei controlli al livello del rischio di commissione dei reati presupposto come rilevate in fase di risk assessment.

### **4.4. Poteri dell'ODV**

La sezione relativa alla gestione dell'igiene e della sicurezza sui luoghi di lavoro, conferisce all'ODV il compito di *"verificare che sia assicurata la funzionalità del complessivo sistema preventivo adottato dall'Azienda a tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori."*

L'ODV precisa che, in conformità alle previsioni di legge e all'incarico ricevuto, i poteri di iniziativa e controllo conferitigli siano finalizzati essenzialmente a valutare il rispetto delle misure organizzative adottate nell'ambito del Modello e la sua efficacia nel tempo a prevenire i reati presupposto della responsabilità ex d.lgs. 231/01. La cura e la verifica degli adempimenti sostanziali dovrebbe infatti sempre essere affidata ai responsabili interni o esterni incaricati dalla Società, atteso che la loro attribuzione all'ODV rischierebbe di compromettere i requisiti di autonomia e indipendenza dell'Organismo, che, come chiarito anche dalla giurisprudenza *"non dovrà avere compiti operativi che, facendolo partecipe delle decisioni dell'ente, potrebbero pregiudicarne la serenità di giudizio al momento dell'effettuazione delle verifiche"* (ordinanza del Giudice per le indagini preliminari del Tribunale di Roma, 4/2003). Con particolare riferimento all'igiene e alla sicurezza sui luoghi di lavoro, peraltro, la normativa vigente (d.lgs. 81/2008) individua i soggetti tenuti a dare corso agli adempimenti di natura prevenzionistica.

Trattandosi di organo monocratico andranno apportate alcune modifiche in ordine alla convocazione delle riunioni che nel modello fanno erroneamente riferimento ad un organo collegiale.

Sarà trasmesso al CDA un prospetto sinottico che individuerà precisamente le disposizioni del Modello ex d.lgs. 231/01 in ordine alle quali si ritiene opportuna una modifica.

\* \* \*

## 5. CONCLUSIONI

### 5.1. In merito allo stato di applicazione generale del MO231, alla sua diffusione presso i destinatari e alla sua coerenza

Le verifiche nel periodo di riferimento portano l'ODV a concludere quanto in appresso.

Ad esito delle prime verifiche svolte sui protocolli l'ODV ritiene tuttavia opportuno segnalare:

- la non completa corrispondenza tra le prassi operative in atto e i protocolli previsti dal Modello ex d.lgs. 231/01;
- l'opportunità di una maggiore integrazione tra i protocolli ed i regolamenti adottati dall'ATL.
- L'opportunità di una revisione della Sezione "I Reati nei confronti della pubblica amministrazione e policy anticorruzione" con integrazione delle misure idonee a prevenire i fenomeni di corruzione e di illegalità di cui al Piano Anticorruzione, nonché alla luce delle modifiche introdotte con la Legge sul *whistleblowing*.

L'ODV si riserva di riportare al CDA con maggiore completezza al termine delle verifiche pianificate sui protocolli.

### 5.2. Altre azioni di miglioramento suggerite dall'ODV231

Ad esito dei controlli svolti, l'ODV segnala inoltre l'opportunità di dare corso alle seguenti azioni di miglioramento:

ORGANISMO DI VIGILANZA  
*Presso ATL Azienda Turistica Locale del Cuneese*

- Implementazione e costante aggiornamento della sezione Amministrazione trasparente;
- organizzare specifici interventi di informazione e formazione aventi ad oggetto gli obblighi di segnalazione all'ODV previsti dal Modello organizzativo vigente;
- al fine di rafforzare ulteriormente la consapevolezza in ordine agli obblighi di segnalazione previsti dal Modello e ai flussi informativi, consegnare ai neoassunti un documento informativo indicante chiaramente la presenza dell'ODV e i canali dedicati all'inoltro delle comunicazioni e delle segnalazioni;

L'ODV rimane a disposizione per ogni chiarimento.

Con i migliori saluti

L'Organismo di Vigilanza