
RELAZIONE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA EX. ARTT. 6 – 7 DEL D.LGS. 231/2001 DI CERVIA TURISMO SRL SULL'ANDAMENTO DELL'ESERCIZIO 2020

Spett.li
Presidente del Consiglio di Amministrazione
Amministratore Delegato
Signori Consiglieri di Amministrazione

E p.c.
Alla c/a del Sindaco Revisore Unico

Descrizione dell'Organismo di Vigilanza
Composizione: monocratica
Responsabile: Alessandro Catani (professionista esterno)
Data di conferimento del mandato con delibera del CDA in data: 15 settembre 2015
Data di accettazione: 18 novembre 2015
Data di scadenza dell'incarico: 31 gennaio 2021 con tacito rinnovo triennale

1. Premessa

La presente relazione, in aderenza al Modello di Organizzazione Gestione e Controllo della società (in seguito semplicemente "Modello"), espone in sintesi le attività svolte dall'OdV nel corso del 2020 ed evidenzia le eventuali criticità riscontrate. Queste informazioni sono articolate secondo il seguente indice:

- attività svolta;
- criticità rilevate;
- verifica del Modello Organizzativo di Gestione e Controllo adottato;
- valutazione dell'ambiente di controllo interno;
- conclusioni e interventi migliorativi pianificati.

2. Attività svolta

L'Organismo di Vigilanza ha valutato l'attività di diffusione, implementazione e condivisione del Modello sia all'interno del CERVIA TURISMO SRL e sia all'esterno. Tale attività è proseguita ma per raggiungere un livello ottimale occorrerà lavorare in tal senso anche tutto il 2020.

Le attività svolte dall'OdV, oltre alla normale attività di verifica, sono state sinteticamente le seguenti:

- ✓ redazione del Piano delle attività 2020;
- ✓ controllo della corretta diffusione interna ed esterna del MOGC e del Codice Etico;
- ✓ verifiche della corretta applicazione della normativa in materia di contenimento dell'epidemia da Covid-19.

La sessione di formazione programmata per fine esercizio è stata rinviata al primo semestre 2021.

3. Criticità rilevate

Durante l'esercizio 2020, l'Organismo di Vigilanza non ha riscontrato criticità rilevanti che possano far supporre la commissione dei reati presupposto così come richiamati nel D. Lgs. 231/2001.

Come tutti ben sappiamo il 2020 ha visto l'esplosione della pandemia da Covid-19.

La Società ha esteso i propri protocolli di sicurezza adeguandosi, di volta in volta, ai vari DPCM emessi.

Tutti i dipendenti sono stati tempestivamente dotati di DPI regolamentari e sono stati oggetto d'appositi avvisi e comunicazioni relative alle buone prassi da adottare per limitare, il più possibile, la circolazione del virus (la diffusione degli avvisi è risultata capillare riguardando tutte le sedi e tutti i locali aziendali,). Sono stati effettuati tutti i controlli e le verifiche affinché tutta la struttura organizzativa adempisse a tutte le disposizioni con continuità e precisione.

Non ci sono stati casi di contagio riconducibili né all'attività lavorativa e né a causa di criticità nel rispetto della complessa normativa vigente.

La Società si è quindi impegnata a fondo nella lotta contro la pandemia ed ha investito molto tempo e molte risorse economiche per abbattere i rischi da contagio.

4. Verifica del Modello Organizzativo di Gestione e Controllo adottato

Una delle funzioni prioritarie dell'OdV è quella di verificare il rispetto e la corretta applicazione del Modello così come quella di proporre eventuali aggiornamenti al Consiglio d'Amministrazione. Tali funzioni devono quindi essere svolte in maniera costante e continuativa nel tempo.

Il Modello Organizzativo, a tutt'oggi, non è stato aggiornato in quanto a fine 2019 è giunta la notizia che sarebbero stati aggiunti anche i reati tributari al già corposo catalogo dei reati previsti dal D. Lgs. 231/2001. Infatti ci fu una prima pubblicazione in Gazzetta Ufficiale il 29 dicembre 2019 ed una seconda in data 14 luglio 2020.

In tale situazione si è correttamente deciso di attendere il primo semestre 2021.

5. Valutazione dell'ambiente di controllo interno

L'equilibrio e la positività dell'ambiente di controllo sono indispensabili per il buon funzionamento di tutto il Sistema di Controllo Interno. La sua analisi e valutazione sono fondamentali sia per individuare eventuali criticità e sia per migliorarne il clima per renderlo sempre più favorevole allo sviluppo di tutte le attività di controllo (per evitarne duplicazioni, per renderle il meno invasive possibili e più fruibili anche dalla Governance).

Si può affermare che l'ambiente di controllo riscontrato all'interno di CERVIA TURISMO SRL sia efficace, collaborativo e consapevole dell'importanza delle attività di vigilanza. Anche nel corso del prossimo esercizio sarà cura dell'OdV cercare una maggiore sensibilizzazione da parte di CERVIA TURISMO SRL in merito alle tematiche del Decreto 231/2001 al fine di rendere il più possibile efficace, utile e produttiva l'attività dell'OdV.

Nel corso del presente esercizio, l'Organismo di Vigilanza non ha ritenuto di disporre del budget finanziario a sua disposizione, poiché il supporto delle strutture interne della società ha garantito l'efficienza richiesta per avviare le azioni di controllo nelle aree a rischio per la commissione di taluno dei reati presupposto di cui agli artt. 24 e ss del D. Lgs. 231/2001.

6. Conclusioni e interventi migliorativi pianificati

L'Organismo informa che, ad oggi, allo stesso non risultano pervenute:

- segnalazioni, nemmeno anonime, in forma scritta, e/o orale o in via telematica, aventi ad oggetto la violazione del Modello organizzativo, o per le quali vi sia il fondato motivo di ritenere che possa essere stata commessa una violazione del Modello;
- richieste di assistenza legale inoltrate dai dipendenti e dall'organo amministrativo in seguito all'avvio di procedimento giudiziario per i reati previsti dal Decreto;
- comunicazione dei responsabili delle funzioni aziendali nell'ambito della rispettiva attività di controllo, dai quali possano emergere fatti, atti, eventi od omissioni con profili di criticità significativa rispetto all'osservanza delle norme del Decreto, oltre a quanto sopra descritto.

Quindi a giudizio dello scrivente, dall'attività svolta e dalle verifiche effettuate come sopra descritto, non sono emersi fatti censurabili o violazioni del Modello Organizzativo adottato da CERVIA TURISMO SRL né è venuto a conoscenza di atti o condotte che comportino una violazione delle disposizioni contenute nel D. lgs 231/2001.

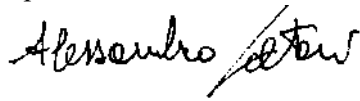
Purtroppo il virus Covid-19 continua a circolare e a colpire pesantemente la popolazione per cui occorre assolutamente continuare a mantenere altissima la guardia in tutti gli ambiti e in modo particolare in azienda onde evitare ogni possibile causa di contagio.

L'Organismo di Vigilanza dedicherà particolare attenzione alle attività di adeguamento ai disposti del D.Lgs. 231/2001 al fine di migliorare ulteriormente il coinvolgimento della struttura e il flusso informativo da e verso l'OdV stesso e la puntualità nell'invio delle informazioni, dei dati e delle segnalazioni.

Per quanto riguarda il piano delle attività 2021 sarà elaborato in base alle eventuali esigenze future, tenendo conto di quanto emerso nel corrente esercizio e agli eventuali riscontri che perverranno a seguito della presente relazione.

Faenza, 30 dicembre 2020

Organismo di Vigilanza – CERVIA TURISMO SRL
Il Responsabile Alessandro Catani

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Alessandro Catani', enclosed within a thin black rectangular border.