

CISSET
Centro Internazionale di Studi sull'Economia
Turistica

Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001

Ai Signori membri del Consiglio di Amministrazione

**OGGETTO: Relazione finale dell'Organismo di Vigilanza per l'anno 2018 -
Piano attività per l'anno 2019**

1. Premessa

La presente relazione costituisce il *reporting* periodico annuale presentato al Consiglio di Amministrazione da parte dell'Organismo di Vigilanza ai sensi del D.Lgs. 231/2001 (di seguito "O.d.V."), in relazione all'attività svolta, sui risultati ottenuti e sulle eventuali criticità emerse relativamente al Modello di Organizzazione e Gestione (di seguito "MOG") approvato da CISSET.

2. Relazione sulle attività svolte

L'Organismo di Vigilanza nel corso del 2018 ha proceduto a monitorare il corretto adempimento e monitoraggio delle procedure connesse all'attività di vigilanza, finalizzate alla comprensione del quadro generale dell'organizzazione e delle caratteristiche del modello di organizzazione, gestione e controllo (Modello Organizzativo e Gestionale) e del Codice Etico, che CISSET ha adottato con delibera del Consiglio di Amministrazione del 14 dicembre 2016, nonché alla verifica dell'attuazione dei loro contenuti.

L'O.d.V. nel corso del 2018 ha proceduto a porre in essere attività in particolare rivolte all'esame e verifica a campione della concreta attuazione del mansionario interno, distinto per aree organizzative con indicazione degli incaricati per ciascuna area individuati dalla Direzione e contenente anche la descrizione delle modalità di coordinamento e controllo delle attività e delle procedure interne suggerite.

Le verifiche eseguite hanno evidenziato un sostanziale rispetto delle procedure previste, nel rispetto delle indicazioni previste nel MOG e del Codice Etico adottato.

3. Piano attività 2019

Per l'anno 2019 l'Organismo di Vigilanza intende presentare in sintesi il seguente piano di attività:

a. Audit sul sistema di controllo ex D.Lgs. 231/2001

Per il piano di verifiche da svolgere nell'anno 2019 si prevede di sottoporre a controllo periodico i processi sotto indicati:

- Affidamento incarichi di docenza e collaborazioni
- Gestione risorse umane
- Gestione acquisti
- Legale e societario
- Gestione documentazione

b. Verifica adempimenti a seguito trasferimento sede a Treviso

In seguito al trasferimento della sede a Treviso, Palazzo S. Paolo, Riviera S. Margherita 76 dal 15 novembre 2018, l'O.d.V. si riserva di verificare i seguenti adempimenti:

- Procedura di valutazione dei rischi ex D.Lgs. 81/2008;
- Adempimenti previsti in materia di sicurezza

c. Revisione del MOG

In relazione all'eventuale attività di revisione del MOG da parte di CISSET, l'O.d.V. si riserva di apportare ulteriori azioni/iniziative volte alla diffusione e al recepimento del Modello di Organizzazione e Gestione, anche al fine di stimolare la collaborazione del personale stesso nel processo di adeguamento del MOG alle concrete esigenze operative di CISSET. L'O.d.V. sottolinea l'importanza della prosecuzione dell'attività di formazione nei confronti dei dipendenti.

4. Rendiconto spese sostenute e budget 2018

L'Organismo di Vigilanza informa che nel corso dell'esercizio 2018 non sono stati sostenuti costi per l'attuazione delle attività sopra elencate.

In relazione al piano delle attività per il 2019, sulla base di quanto previsto dal proprio Regolamento Interno, l'O.d.V. si riserva di richiedere, qualora se ne dovesse evidenziare la necessità, lo stanziamento da parte del Consiglio di Amministrazione di un budget per la realizzazione delle attività di propria competenza.

5. Conclusioni

Le attività svolte nel corso del 2018 evidenziano, in generale, coerenza con i requisiti essenziali di controllo, trasparenza, tracciabilità e segregazione delle funzioni.

L'esame è stato eseguito al fine di acquisire elementi utili ad accertare se le aree a rischio reato siano viziate da carenze significative.

Il metodo di verifica comprende l'esame, sulla base di accertamenti a campione, delle procedure a supporto dei fatti di gestione nonché la valutazione dell'adeguatezza e correttezza dei metodi e criteri utilizzati nelle procedure applicate anche ai reati che non comportino transazioni finanziarie.

Si ritiene che gli esiti forniscano una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Le attività, nelle aree a rischio reato, sono eseguite dal personale aziendale in sostanziale conformità con i principi espressi nel Modello Organizzativo e nei protocolli/documenti prescrittivi richiamati e in modo adeguato a contrastare i reati indicati dal D.Lgs. 231/2001.

Venezia, 26.02.2019

L'Organismo di Vigilanza

dr. Guido Terranova

