
**VERBALE VISITA PROGRAMMATA DI VERIFICA IMPLEMENTAZIONE
MODELLO ORGANIZZATIVO ex D.lgs 231/2001 DEL 20/12/2017**

In data 20 dicembre 2017 è stato effettuato l'audit semestrale così come previsto dal Regolamento dell'Organismo di Vigilanza all'art.5 e che fa seguito a quello del 21 giugno scorso

In data 13 dicembre con comunicazione scritta inviata via mail, è stato comunicato a tutti i dipendenti Caar che sarebbe stata effettuata una verifica dell'implementazione del Modello organizzativo ex D.lgs 231/2001. Nell'informativa, che per completezza allego, sono stati individuati anche i processi sensibili oggetto di verifica.

A- Il primo processo sensibile è "Acquisizione dei contributi pubblici"

Attività a rischio: *"Accesso ai contributi pubblici previsti da 41/86 e 47/95"*

Sono stati intervistati Vannucci Valter, Direttore del Caar spa e Cinzia Furiati, Responsabile Amministrazione. Nel colloquio si è cercato di ricostruire la procedura con cui viene gestita questa fattispecie di processo sensibile al fine di individuare elementi di "rischio" e violazioni del Codice Etico.

Il Direttore ricorda che il CAAR è stato realizzato con la legge sui mercati denominata legge n. 41/86 per la quale una parte dei contributi era "a fondo perduto", mentre un'altra parte riguardava un mutuo ove i contributi erano erogati "in conto interessi". Il mutuo relativo a questa attività è stato estinto a metà 2014. Ancora una parte del contributo in conto interessi deve però essere ancora ricevuto dal CAAR. Proprio di questi giorni è però l'atto che mette a disposizione il contributo a saldo

Proprio perché su questa parte lo Stato era in ritardo, a più riprese da parte di Direzione, Amministrazione e Consulenti sono stati prodotti diversi solleciti nel tempo. Questi solleciti sono stati eseguiti principalmente via mail e quindi documentabili. La Direzione si preoccupava poi nell'ambito dei CDA di aggiornare il Consiglio relativamente a questa partita

Dalla nota ricevuta si evince che per l'incasso dei soldi sarà necessario formalizzare una pratica "antimafia" Anche di questo il CdA sarà informato alla prima occasione utile

E' stato infine verificato come ci sia corrispondenza tra la cifra indicata nell'atto ufficiale e quella indicata a bilancio

Relativamente a tutto ciò non è stata mai costruita una procedura, ma si sono seguite le tempistiche previste dalla legge n.41/86 e le comunicazioni relative sembrano ben evidenziate e tracciabili sia a livello informativo che a livello contabile

Il ns Consulente ha sempre collaborato attivamente per la gestione di questa attività sia nei rapporti con il Ministero che con gli Istituti bancari

L'altra modalità più frequente con cui il CAAR si affaccia a contributi pubblici è la legge regionale n.47/95

A questa legge il CAAR ha attinto più volte. I bandi di partecipazione tracciano la procedura da seguire

Il Presidente firma le domande di adesione al bando predisposte dall'Ufficio Tecnico.

Il progetto a base della richiesta del finanziamento è predisposto sempre dall'Ufficio Tecnico sulla base delle esigenze più importanti della struttura e viene concordato con la Direzione Generale

Il CdA viene periodicamente aggiornato sulle pratiche in essere

Una volta inoltrato il progetto si attende la risposta della Regione la quale si esprime sull'ammissibilità del progetto e per quale percentuale. La risposta avviene per posta ordinaria

L'esecuzione del progetto deve avvenire entro 5 anni e per validi motivi può essere richiesta proroga. La proroga deve essere firmata dal Legale Responsabile e quindi è automatico che ne sia messo a conoscenza

Una volta terminati i lavori l'Ufficio Tecnico invia la documentazione di chiusura (relazioni, certificato di regolare esecuzione, fatture e relativi pagamenti).

Tale spedizione avviene via pec ed è a carico dell'Ufficio Tecnico

Una volta che il processo si conclude e la Regione procede ai pagamenti si innesca una serie di attività:

- Aggiornamento da parte del Direttore all' A.D. ed al CdA
- Aggiornamento del Collegio Sindacale in occasione delle verifiche trimestrali
- I pagamenti si evincono dalla Nota Integrativa al Bilancio
- Registrazione in contabilità

Tutto il processo risulta tracciabile e i suoi passi sono cadenzati dalle regole del bando. La necessità delle molte formalità previste rendono evidenti i passaggi che per loro natura vengono a conoscenza di più persone.

La parte della procedura che potrebbe essere maggiormente evidenziata è in mano all'Ufficio Tecnico, soprattutto nella fase di rendicontazione

Si suggerisce quindi che l'Ufficio tecnico metta sempre a conoscenza delle sue attività (comunicazioni via mail con tecnici della Regione), anche la Direzione e la Presidenza

Documenti visionati:

- Mail di sollecito per pagamento saldo contributo conto interessi
- Bando tipo Regione Emilia-Romagna
- Mail di comunicazione fine lavori a Regione

B- Il secondo processo sensibile è "Gestione dei sistemi informativi"

Le persone intervistate sono il Vannucci Valter, Direttore del Caar, Luca Tassinari, Responsabile azienda consulenza informatico.

Attività a rischio: "Gestione sicurezza informatica"

Il CAAR, tramite contratto, ha affidato la gestione delle attività, controlli e verifiche di carattere informatiche alla ditta Computer Next.

E' stato intervistato Luca Tassinari della ditta Computer Next, consulente informatico del CAAR alla presenza del Direttore Generale che è intervenuto solo per la puntualizzazione di alcune situazioni.

In qualità di OdV si è voluto verificare quale sia la sicurezza dei del sistema informativo e di conseguenza l'adeguatezza delle informazioni e dei dati ivi contenuti in termini di protezione da eventuali tentativi di infiltrazione.

Computer Next contrattualmente ha alcuni compiti tra le quali l'assistenza hardware e software, l'assistenza sulla domotica, sul sistema di videosorveglianza, ma anche sulla sicurezza del nostro sistema informatico e sul back-up dei dati elaborati all'interno della rete del CAAR. Questi ultimi due argomenti sono al centro della presente verifica

Relativamente alla sicurezza dei dati, in particolare si è cercato di valutare quale siano le possibilità, di accedere ad informazioni e ai dati sensibili sia da parte di del mondo esterno (internet, pirateria informatica, ecc) che da parte del mondo interno (dipendenti CAAR).

La rete del CAAR è protetta da un sistema di sicurezza (firewall) denominato ZYWALL. La password di accesso al sistema è nota solo a Computer Next e i loro collaboratori/dipendenti che ne sono a conoscenza hanno un vincolo di segretezza contrattuale con Computer Next.

Nessun dipendente del CAAR è a conoscenza di questa password, ma non solo, anche venendo a conoscenza delle password nessun dipendente del CAAR avrebbe la possibilità di accedere al sistema di sicurezza in quanto è necessario essere a conoscenza di procedure particolari.

Naturalmente è necessario che tutti i dati sensibili siano protetti e da questo punto di vista si dovrebbe trovare una sorta di procedura con la quale il CAAR richiede quali dati debbano avere la massima protezione e siano gestiti dal punto di vista della privacy

L'altra attività importante a carico di Computer Next è la gestione del back-up dei dati. Già in passato è stato rilevato un problema di perdita di dati.

Il back-up avviene in modo automatico. Fino a circa un anno fa un eventuale cattivo funzionamento era evidenziato da un messaggio per l'utente il cui PC aveva avuto il problema. Il messaggio non facilmente comprensibile al profano poteva essere sottovalutato dall'utente. Oggi i messaggi sono stati deviati verso Computer Next e quindi i cattivi funzionamenti sono verificati e gestiti direttamente dai loro dipendenti/collaboratori. La situazione peggiore che si può verificare è la perdita dei dati di una giornata

Alla luce di quanto esposto sembra che i dati importanti siano ben protetti. Naturalmente il CAAR non può entrare troppo nelle attività di Computer Next per l'aspetto in questione. Ci deve essere una sorta di fiducia verso il fornitore del servizio.

Detto questo si suggerisce però di:

- Creare una lista da parte del CAAR dei documenti e dei dati che ritiene di massimo riserbo
- Richiedere a Computer Next mensilmente un elenco delle attività che sono state da loro eseguite e finalizzate alla protezione dei dati, sia del tipo "antiviolazione" sia del tipo salvataggio dati

In questo modo il CAAR si astiene dal richiedere informazioni non di sua competenza, ma mantiene un piccolo controllo sull'attività. Per evitare fraintendimenti e per rendere trasparente questa piccola procedura, si propone di inviare il resoconto via mail a 2 o più persone

Documenti visionati:

- Messaggio cattivo funzionamento (back-up)

Si ritiene che l'argomento relativo alla gestione dei dati e ai sistemi informativi sia un argomento particolarmente complesso che in questa visita è stato valutato solo parzialmente.

Sarà quindi ulteriormente analizzato in una delle prossime verifiche

OdV del CAAR

(Mauro Morri)

