

- Al Consiglio di Amministrazione del CAAR
- Al Collegio dei Sindaci Revisori del CAAR

RELAZIONE PERIODICA ODV del

(Ai sensi del Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231 e s.m.i ed in conformità al Regolamento del Febbraio 2016, art. 5.4 e art.11)

RIMINI, 30/06/2016

PREMESSA

In data 28/10/2015 il Centro Agro Alimentare Riminese Spa (CAAR) con seduta del Consiglio di Amministrazione, ha istituito l'Organismo di Vigilanza nell'ambito dell'adozione del Modello di organizzazione gestione e controllo ex D.lgs 231/01.

E' stato individuato un Organismo monocratico nella persona dell'Ing. Mauro Morri. L'incarico decorre dal 1 dicembre 2016

Con la presente relazione si riportano all'attenzione degli Organi della Società le attività svolte fino al 30/06/2016 relative al Modello Organizzativo cioè a quell'insieme delle norme e dei processi formali adottati per l'applicazione del D.Lgs. 231/01 all'interno della Società.

La presente relazione dovrà essere visionata e discussa dal Consiglio di Amministrazione e inviata per conoscenza al Collegio Sindacale .

DOCUMENTAZIONE DI RIFERIMENTO

Il CAAR ha elaborato nell'ambito dell'istituzione del modello relativo al D.lgs 231/01 una serie di documentazioni che sono stati tenuti in considerazione durante le attività svolte dall'OdV

I documenti principali esaminati sono i seguenti.

- Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo – PARTE GENERALE
- Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo – PARTE SPECIALE
- Risk Assesment
- Codice Etico

REGOLAMENTO

Come OdV, il primo passo è stato quello di creare un Regolamento specifico che guidi le attività. Il Regolamento, in maniera piuttosto semplice prevede ed esplicita le competenze, gli obblighi e le autonomie operative

Il Regolamento è stato già inviato a CdA del CAAR ed al Collegio dei Sindaci Revisori e sottoposto alla loro attenzione. Pur essendo inemendabile, sarà oggetto di commenti al primo CdA utile

RIUNIONI - ATTIVITA'

Nel corso del 1° semestre 2016, l'OdV ha monitorato l'applicazione del D.Lgs 231/01, non rilevando modifiche di sostanza rispetto a quanto previsto nel Modello adottato dall'azienda

In coerenza con il Modello e con il proprio Regolamento, nel 1° semestre 2016, l'OdV si è posto i seguenti obiettivi:

- 1) verificare l'adeguatezza, l'aggiornamento, l'effettività e l'applicabilità reale e concreta del modello all'interno di CAAR;
- 2) verificare l'efficienza e l'efficacia del Modello adottato e l'osservanza delle prescrizioni del Modello stesso da parte dei destinatari;
- 3) coordinare le proprie attività con il Responsabile del Sistema di Prevenzione e Protezione e sicurezza dei luoghi di lavoro e con la responsabile dell'ambiente e gli altri Organi di Controllo.
- 4) Proporre al Consiglio di Amministrazione eventuali miglioramenti ed adeguamenti del Modello

Sono state rilevate ed effettuate le seguenti attività

FORMAZIONE

Durante questi primi mesi di applicazione del Dlgs 231/01, il CAAR ha previsto ed effettuato una serie di attività di formazione dei suoi addetti. Anche il sottoscritto ha presenziato a queste riunioni che si sono svolte presso gli ambienti del CAAR e che hanno avuto una partecipazione importante, ma non piena.

Come si evince dai verbali allegati, gli incontri sono stati 4; per i primi due è stata limitata la partecipazione all'OdV, alla Direzione ed alla Dott.sa Sara Ricci che nel frattempo è stata nominata Responsabile della Anticorruzione secondo la legge n.190 del 2012, mentre al terzo ed al quarto incontro è stata richiesta la partecipazione di tutti i dipendenti del CAAR

Questo l'elenco degli incontri:

- n.1 del 23/03/2016
- n.2 del 05/05/2016
- n.3 del 18/05/2016
- n.4 del 22/06/2016

A fronte di questi incontri si è avuto senz'altro una responsabilizzazione degli addetti del CAAR rispetto ad una norma che sicuramente era ai più sconosciuta

Nell'ultimo incontro è stato somministrato un test di approfondimento (allegato) ai partecipanti che ha dato esito assai confortante per tutti i presenti

Al Direttore ed al Sig. Sartini, assenti nell'ultimo incontro, il test è stato inviato per mail e ritengo ne sarà recuperato il risultato appena possibile

Anche l'OdV era presente all'ultimo incontro ed all'interno dello stesso ha avuto la possibilità di avere la parola per qualche minuto al fine di illustrare la sua attività di audit eseguita in data 15 giugno 2016

VISITA PERIODICA

Il giorno mercoledì 15 giugno si è tenuta la prima Verifica di implementazione del Modello Organizzativo. La data è stata comunicata via mail il giorno 8 giugno a tutti i dipendenti del CAAR, al CdA ed al Collegio Sindacale. La comunicazione, che si allega, indicava quali processi sensibili sarebbero stati esaminati e quindi anche quali fossero le Funzioni Aziendali direttamente coinvolte nella verifica

Come si evince anche dagli allegati sono stati valutati i seguenti processi sensibili:

➤ Gestione delle Risorse Umane

Le Funzioni Aziendali coinvolte nello svolgimento delle attività sopra descritte sono:

- Amministratore Delegato;
- Direttore Generale.

➤ Gestione Flussi Finanziari

Le Funzioni Aziendali coinvolte nello svolgimento delle attività sopra descritte sono:

- Amministratore Delegato;
- Direttore Generale;
- Ufficio Amministrazione.

➤ Gestione Commerciale

Le Funzioni Aziendali coinvolte nello svolgimento delle attività sopra descritte sono:

- Amministratore Delegato;
- Direttore Generale;
- Ufficio Amministrazione;
- Ufficio Tecnico;
- Ufficio Marketing.

Il verbale della visita si allega alla presente relazione e ne diviene parte integrante

SEGNALAZIONI

Fino alla data odierna del 30 giugno, è giunta all'OdV una sola segnalazione di rilievo giunta via mail dalla Dott.ssa Cinzia Furiati la quale ha lamentato una perdita di dati importanti in seguito ad un virus. Il sistema di back-up ha funzionato solo parzialmente e da una certa data in avanti si sono perduti i dati (vedi verbale visita periodica)

Si ritiene che dopo la formazione ricevuta, questo diritto/dovere sarà maggiormente utilizzato anche da altre Funzioni aziendali

ADDENDUM

Una delle attività messe in campo dall'Ente CAAR in questi mesi è stata quella di richiedere la sottoscrizione di un "addendum" contrattuale rispetto ai contratti già in essere. Tale aggiunta si rende necessaria per adeguare alcuni contratti in essere all'adesione da parte del CAAR al modello di Organizzazione relativo al Dlgs 231/2001. In questi addendum i fornitori del CAAR sottoscrivono di tenere in considerazione il Codice Etico del CAAR e di adeguarsi ad esso rispettandolo.

Rispetto a quanto indicato nel verbale della visita ispettiva, la ditta ELECTOR CONSULTING ha inviato l'addendum e quindi sono rimaste ancora inadempienti solo le ditte COMPUTER NEXT e FORMAE SOC. COOP

Relativamente a quest'ultima, mi segnalano che non si riesce ad avere neppure un colloquio telefonico e risulta che la Cooperativa abbia difficoltà economiche che hanno indotto a minimizzare ogni tipo di costo aziendale. Nelle prossime settimane si faranno verifiche più dettagliate da parte di CAAR e si chiede sin da ora di segnalare all'OdV gli sviluppi in modo da poter assumere le corrette azioni nei confronti della ditta suddetta

ELEMENTI EMERSI

Dall'attività del 1° semestre 2016 è emerso che:

- A) Le attività di monitoraggio hanno evidenziato che il Modello è stato applicato e non sono state rilevate inadempienze di sostanza;
- B) L'OdV non sempre è stato continuamente e tempestivamente informato di tutti i fatti e le attività che dovevano essere portate a sua conoscenza, ma questo è riconducibile al fatto che il modello è stato appena implementato e che le attività di formazione sono state appena implementate. In ogni caso non risultano fatti la cui mancata segnalazione possa essere configurata con una violazione effettiva del Modello;
- C) Le principali attività di CAAR sono riconducibili a processi funzionali ben definiti, che risultano costantemente utilizzati ed adeguati anche con il confronto con l'OdV. Di qualche processo può essere migliorata la tracciabilità operativa (vedi verbale della visita periodica), ma generalmente viene tenuta ampia documentazione, che rimane a completa disposizione dell'OdV;

EVENTUALI VIOLAZIONI DEL MODELLO

Dalle attività dell'OdV e dalle informazioni pervenute, non sono emerse nel corso del 1° semestre 2016 disapplicazioni del Modello adottato o attività relative alle possibili commissioni di reati

ELEMENTI PER L'IMPLEMENTAZIONE DEL MODELLO

Come detto il Modello sembra ben avviato anche se la verifica periodica è stata , naturalmente, limitata solo ad alcuni processi sensibili ed ha toccato solo alcuni possibili reati presupposto.

Si riportano qui le stesse segnalazioni inserite in calce al verbale della visita periodica

- Nella verifica dell'implementazione del modello organizzativo si evidenzia che la durata in carica dell'Odv non coincide con il modello parte generale e che non è stato esplicitato il budget a disposizione dell'Odv per le verifiche di parte.
- Ad una verifica delle informazioni pubblicate sul sito www.caar.it si evidenzia che compare ancora il vecchio incarico RSSP e manca l'indicazione del nuovo collaboratore.
- Si comunica che in data 10 maggio 2016 sono stati inviati tramite pec 14 addendum contrattuali, ad oggi ne sono stati controfirmati 11. Mancano COMPUTER NEXT, FORMAE SOC. COOP ed ELECTOR CONSULTING.

Si ribadisce come oggi invece ELECTOR CONSULTING abbia provveduto a restituire firmato l'addendum

SUGGERIMENTI

Si suggerisce infine, come elemento migliorativo, di porre particolare attenzione sulla sensibilizzazione delle Funzioni Aziendali verso i processi legati al Modello. Come già sottolineato in relazione, tale sensibilità non può essere particolarmente elevata, vista la giovane età del modello, ma la proposta e la promozione di alcuni incontri durante il prossimo semestre sul tema sarebbe sicuramente opportuna per evitare di disperdere quell'attenzione che si è creata con le attività formative e per rafforzare la cultura e l'interesse verso il Modello proposto da CAAR.

Riportiamo inoltre alcuni suggerimenti maggiormente dettagliati e contestualizzati nel verbale della Visita Ispettiva

- Si indica come opportunità di miglioramento la realizzazioni di corsi formazione ed l'implementazione di una procedura più formale sulla gestione dei tirocinanti
- Si suggerisce come opportunità di miglioramento di formalizzare con una delega a Cinzia Furiati l'utilizzo dell'home banking individuandone obblighi e responsabilità connessi.
- Per quanto riguarda la circolazione di contante tra portineria ed amministrazione si suggerisce di elaborare un meccanismo che consenta di rendere più sicuro e maggiormente tracciabile il sistema di consegna.
 - Si evidenzia come opportunità di miglioramento di formalizzare una procedura e/o un regolamento per gli affidamenti diretti degli spazi e di formalizzare una linea guida per le gare ad evidenza pubblica in modo da tracciare l'iter decisionale.

ODV CARR

(Ing. Mauro Morri)