
ART. 6 - 7 DEL D.LGS. 231/2001
RELAZIONE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA DI ESCO BIM E
COMUNI DEL CHIESE S.p.A. SULL'ANDAMENTO
DELL'ESERCIZIO 2021

Signori Consiglieri di Amministrazione,

Signori Sindaci,

Premessa

La presente relazione, in connessione al Modello di organizzazione, gestione e controllo della società, affronterà i seguenti argomenti:

- a) l'attività svolta;
- b) le eventuali criticità rilevate;
- c) gli interventi pianificati.

Attività svolta

Nel corso dell'esercizio 2021, l'Organismo di Vigilanza di ESCO BIM e comuni del Chiese SpA ha effettuato i controlli in relazione al Modello di organizzazione nelle seguenti date:

- 20 aprile 2021
- 3 agosto 2021
- 15 ottobre 2021
- 13 dicembre 2021

Di ogni riunione è stato redatto verbale che è stato visto e sottoscritto dal Responsabile Prevenzione della Corruzione e messo a disposizione del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale.

Non sono state svolte riunioni straordinarie.

I controlli sono stati effettuati presso la sede aziendale coinvolgendo direttamente i responsabili delle varie funzioni che hanno fornito i dati e sottoposto i documenti utili alla raccolta delle evidenze riportate nei verbali; in alcune occasioni l'ODV ha potuto interloquire con il Presidente del CdA.

Si sottolinea la buona disponibilità da parte del personale a collaborare con l'ODV.

L'Organismo di Vigilanza ha costantemente valutato l'attività di diffusione e implementazione del Modello, all'interno di ogni funzione aziendale, anche attraverso interviste rivolte ai collaboratori di ESCO BIM e comuni del Chiese SpA.

I controlli si sono concretizzati confrontando quanto definito nella conduzione dei processi individuati (procedure operative, diagrammi di flusso) rispetto all'operatività aziendale. E' stata inoltre valutata la corretta impostazione nella valutazione dei rischi in relazione alle varie fasi di processo.

Nel dettaglio:

- in data 20 aprile 2021 sono stati esaminati i processi «Registrazione del Ciclo Passivo» (PG07) e «Gestione dei flussi finanziari e monetari» (PG 01). Non sono emersi rilievi.

- in data 3 agosto 2021 sono stati esaminati i processi «Gestione dei flussi finanziari e monetari» (PG 01) relativamente al § 5.1 in materia di gestione dei conti correnti e § 5.2 gestione incassi e pagamenti. Non sono emersi rilievi.

- in data 15 ottobre 2021 è stato esaminato il processo «Assunzione del personale» (PG 05). Non sono emersi rilievi.

- in data 13 dicembre 2021 è stato esaminato il processo relativo alla «Procedura gestione convenzioni e fatturazione» (PG04). Non sono emersi rilievi.

Nell'ultimo rapporto erano state proposte le seguenti azioni delle quali si riporta lo stato di attuazione:

Azione	Stato
Aggiornare la Valutazione dei rischi e GAP Analysis rispetto alle fattispecie dei reati 231.	L'azienda ha completato la valutazione dei rischi e gap analysis in data 03.08.2021.

Sviluppare il Modello di organizzazione considerando il possibile reato presupposto di «autoriciclaggio» introdotto nell' Art. 25-octies del D. Lgs. 231/01.	Aggiornata la Sezione VI della parte speciale del MOGC
Valutare l'implementazione di un Sistema di Gestione della Sicurezza sul Lavoro (SGSL) per dare forza esimente al MOGC come previsto dall' Art. 30 del D. Lgs. 81/08.	Non adottato.

Criticità emerse

Durante l'esercizio 2021, l'Organismo di Vigilanza non ha riscontrato criticità, rilevando che la società ha svolto puntualmente l'attività di diffusione e applicazione del Modello, sia all'interno della struttura societaria, sia verso l'esterno.

Alla luce dell' attuale contesto societario si ritiene di riproporre la seguente azioni per l'esercizio 2022:

- Valutare l'implementazione di un Sistema di Gestione della Sicurezza sul Lavoro (SGSL) per dare forza esimente al MOGC come previsto dall' Art. 30 del D. Lgs. 81/08.

Interventi pianificati

Nel corso dell'esercizio 2022, l'Organismo di Vigilanza proseguirà a monitorare le attività di aggiornamento ai disposti del D. Lgs. 231/2001 mantenendo il costante scambio di flussi informativi con gli altri organi societari già mantenuto fino ad ora.

Borgo Chiese, 1 marzo 2022

L'Organismo di Vigilanza di ESCO BIM e comuni del Chiese SpA

Sandro Diprè
