

Fac-simile di modulistica ad uso dell'Organismo di Vigilanza

Esempio di relazione annuale dell'Organismo di Vigilanza

Relazione dell'Organismo di Vigilanza per l'esercizio 2011

Alla c.a. del Consiglio di Amministrazione

Egregi Signori,

Vi sottoponiamo qui di seguito la relazione delle attività realizzate dall'Organismo di Vigilanza (di seguito denominato ODV) di X S.p.A. (di seguito, la Società), per dare concreta attuazione alle disposizioni contenute nel Modello Organizzativo adottato ai sensi del D. Lgs. 231/2001.

In data _____, il Consiglio di Amministrazione ha deliberato l'aggiornamento del Modello Organizzativo e la modifica della composizione dell'Organismo al fine di meglio rispondere ai requisiti di autonomia ed indipendenza richiesti dalla vigente normativa.

A seguito ed in attuazione di detta delibera, in data _____ il Consiglio ha deliberato la composizione del nuovo OdV, che risulta così composto: dott. _____; professionista esterno e Presidente, dott. _____ responsabile Affari Legali e Societari, e dott. _____, responsabile della funzione di Internal Auditing.

Per l'espletamento della propria attività, l'Organismo si è avvalso all'occorrenza da funzionari della Società stessa, delle funzioni di Internal Auditing di XYZ, ed infine da Esperti esterni appositamente incaricati su specifici progetti.

La nostra attività è stata opportunamente pianificata, organizzata e supervisionata attraverso una serie successiva di riunioni che sono state tutte regolarmente verbalizzate; i relativi verbali sono tutti conservati agli atti.

L'attività si è ricondotta alle seguenti direttrici di seguito sinteticamente descritte:

- Attività informativa ed organizzativa

Nell'esercizio si è dato corso ad una serie di incontri informativi diretti ai Dirigenti ed ai Procuratori della Società al fine di dare compiuta informazione in merito alle previsioni del D. Lgs. n. 231/2001, ed alla funzione esimente del Modello organizzativo adottato dalla "società"; Inoltre, nel mese di _____, è stata data comunicazione a tutti i dipendenti dell'attivazione del sito intranet aziendale dedicato al decreto 231/01, ed argomenti collegati, e della casella di posta indirizzata esclusivamente ai tre componenti dell'OdV. È stata anche avviata la prassi di far pervenire tempestivamente all'OdV le

dichiarazioni di responsabilità e di assenza di conflitti di interesse firmate dai neo procuratori e dai neo amministratori. A ottobre, la Società ha dato concretezza all'esigenza di garantire all'Organismo della necessaria autonomia sul proprio budget, attivando un centro di costo intestato all'OdV.

Infine, per meglio rispondere all'esigenza di avere una informativa più strutturata, l'Organismo ha programmato una serie di incontri con le funzioni aziendali più direttamente interessate alle aree a rischio di reato ex art. D. Lgs. 231/01.

I primi incontri sono stati effettuati con i responsabili delle funzioni:

- a) responsabile del Personale il quale, tra l'altro, ha condiviso l'esigenza di prevedere anche apposite sessioni informative nell'ambito degli incontri con i quadri aziendali;
- b) Ufficio Acquisti;
- c) Affari Generali , Consulenze e prestazioni professionali.

L'Organismo ha anche incontrato in alcune occasioni il Collegio Sindacale della Società per un'informativa ed un coordinamento in merito all'attività svolta e da svolgere.

▪ **Verifiche operative**

Per quanto riguarda le attività operative, sono state completate quattro verifiche programmate a cura della funzione di Internal Auditing con la supervisione dell'Organismo. La prima ha riguardato un intervento sulla partecipazione a bandi di gara e sui contratti stipulati con i clienti appartenenti all'area "Pubblica Amministrazione", ed assimilati.

La seconda ha riguardato un approfondimento della procedura rimborso note spese, spese di rappresentanza e viaggi dipendenti.

La terza ha riguardato alcuni accertamenti nell'area dei contratti con agenti e rappresentanti.

La quarta è stata svolta nella verifica dei contratti di consulenza.

In tutti e quattro i casi non sono emersi fatti censurabili o violazioni alle prescrizioni contenute nel Modello Organizzativo adottato dalla Società. Sono state peraltro formulate proposte migliorative su alcuni aspetti formali.

A completamento del programma per l'anno 2011, è stato affidato un incarico ad una Società specializzata per l'effettuazione di un'indagine di identificazione di procedure e/o posizioni aziendali potenzialmente a rischio "Reati ambientali".

L'attività è in fase di completamento e il rapporto dell'esperto sarà discusso e vagliato dall'organismo a breve.

A nostro giudizio, dall'attività svolta e dalle verifiche effettuate come sopra descritto, non sono emersi fatti censurabili o violazioni del Modello Organizzativo adottato da X S.p.a., né siamo

venuti a conoscenza di atti o condotte che comportino una violazione delle disposizioni contenute nel d.lgs 231/2001.

Data e Luogo

L' Organismo di Vigilanza di X S.p.A.
