

<b>OdV</b> Valnerina Servizi s.c.p.a.	
	REGOLAMENTO DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA <i>ex</i> D. Lgs. 231/2001 <b>REV. 01/2018</b> <b>RIUNIONE 23 NOVEMBRE 2020</b>

**A05**

## **VERBALE**

**IN RIUNIONE CONGIUNTA**

**Responsabile OdV**

**Collegio dei Revisori dei Conti**

23/11/2020

<b>OdV</b> Valnerina Servizi s.c.p.a.	 <b>Valnerina</b> <b>Servizi</b> s.c.p.a.
	REGOLAMENTO DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA ex D. Lgs. 231/2001 <b>REV. 01/2018</b> <b>RIUNIONE 23 NOVEMBRE 2020</b>

**Oggetto: riunione congiunta – Collegio Revisori e OdV – del 20/11/2020**

Con comunicazione WS del giorno 18/11/2020, in data odierna tramite video conferenza si sono riuniti il collegio dei Revisori Dott.ssa TONNI Rossella, ANDREOLI Carla, ed il sottoscritto GEROMETTA Ennio Sandro.

Alle ore 15,00, inizia la riunione.

La riunione è in riferimento ad aspetti dei contenuti del regolamento OdV ancora vigente, già trasmesso alla soc. Valnerina Servizi S.C.P.A. via PEC in data 21/giugno/2018;

L'OdV ha il compito, in relazione **al Modello Organizzativo 231 (MOG)** di cui si è dotato l'Ente opportunamente adeguato ed aggiornato, di verificarne lo stato di avanzamento.

IL Modello è *stato aggiornato ed approvato dall'AU in data 12/06/2019 con deliberazione n° 5/2019, in tale sede sono state poste le* basi per poter redigere il piano attuativo (MOG) presentato in data **15/11/2019** e approvato.

Nell'anno corrente, a causa della conosciuta problematica sociale legata al COVID 19, nel periodo Marzo Maggio non è stato assolutamente possibile effettuare accessi presso la sede della Valnerina Servizi, che successivamente effettuati a più riprese da maggio, giugno, luglio, agosto, settembre, e ottobre 2020.

In tali occasioni è stato possibile effettuare le verifiche necessarie e richieste al fine di valutare e condividere le attività poste in essere dall'Ufficio e dai suoi componenti.

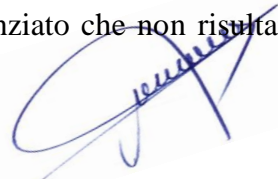
Per quanto potuto vedere e constatare non ci sono rilievi di sorta che possano generare discrepanze fra quanto fatto e quanto da fare, naturalmente il tutto legato alle effettive potenzialità dell'Ufficio, che come più volte detto e ribadito è sicuramente sotto organico, situazione questa che non può essere sottovalutata sotto il profilo lavorativo in relazione agli impegni istituzionali ed al pressante calendario scadenze, che impone il rispetto di leggi e normative. Si evidenzia che nel corrente anno a datare dal **28/01/2020** la società è stata sottoposta da parte della CSEA (Cassa per i Servizi Energetici e Ambientali) ad “accertamento tecnico-amministrativo nell'ambito degli adempimenti relativi al meccanismo di riconoscimento dei minori ricavi per l'applicazione delle agevolazioni tariffarie di cui alla deliberazione area 252/2017/r/com e s.m.i.” concluso senza rilievi con comunicazione prit. N° 1867 del 24/02/2020

**In sintesi,**

<b>OdV</b> Valnerina Servizi s.c.p.a.	 REGOLAMENTO DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA ex D. Lgs. 231/2001 <b>REV. 01/2018</b>
	<b>RIUNIONE 23 NOVEMBRE 2020</b>

Il resoconto dell'analisi sullo stato di attuazione dei rimedi 231, è riportato nelle tabelle di riepilogo dei rimedi "soddisfatti"; "parzialmente soddisfatti". Non sono stati presi in considerazione i rimedi il cui esito di valutazione è "pienamente soddisfatto" poichè per essi non occorrono azioni neppure di tipo migliorativo, ed i rimedi "non soddisfatti" in quanto non si è rilevata la presenza, comunque il divario tra lo stato attuale (as is) e lo stato ideale (to be) è risultato contenuto, ciò conferma i livelli moderati di rischio già rilevati nel corso dell'analisi di predisposizione del modello. Le attività di miglioramento saranno sviluppate in eventuali specifici progetti che, previa verifica della totale fattibilità, potranno essere approvati ed assegnati per la loro esecuzione.

In primo luogo si dovrà considerare che una attenta valutazione ha evidenziato che non risultano rimedi "**non soddisfatti**".



**RIMEDI "PARZIALMENTE SODDISFATTI"**

ID. RIMEDIO	DESCRIZIONE	CRITICITÀ	AZIONE
<b>ORGEN09</b>  <b>COMPETENZE</b>	Il management deve specificare il livello di competenza richiesto per mansioni o lavori e tradurre i livelli desiderati in requisiti di conoscenza, esperienza, abilità ed affidabilità. In particolare il management deve analizzare con particolare cura le mansioni o lavori critici (ad esempio: amministratori di sistema, addetti alle scritture contabili...) redigendo specifiche schede ove sono dettagliati i requisiti di conoscenza, esperienza, abilità, affidabilità desiderati. Queste schede sono vincolanti per la selezione del personale o collaboratori, come pure per i trasferimenti di mansione o lavoro. Devono essere definiti ed assegnati i compiti e le responsabilità per la redazione, aggiornamento, verifica delle schede e del loro corretto uso.	Il rimedio è sostanzialmente attuato ma non formalizzato, pertanto si suggerisce di formalizzare i compiti, le responsabilità le relative competenze in un documento tenuto conto delle dimensioni e complessità dell'ente.	<b>Progetto n.1</b>
<b>ECFINGEN04</b>  <b>TUTELA DEI BENI DELL' ENTE</b>	La Direzione deve predisporre, attuare, mantenere e vigilare idonee procedure per la tutela della integrità del patrimonio dell'ente con particolare riferimento ai beni materiali ed immateriali che lo compongono al fine di prevenire occasioni di frode.	Si suggerisce di sviluppare una procedura che tenuto conto delle dimensioni dell'ente descriva e definisca i criteri ed i compiti per predisporre l'inventario dei beni dell'ente nonché le regole per il loro corretto uso ed assegnazione.	<b>Progetto n. 2</b>

ID. RIMEDIO	DESCRIZIONE	CRITICITÀ	AZIONE
<b>ORGRUM06</b> <b>FORNITORI,</b> <b>SUBCONTRAENTI</b> <b>SUBFORNITORI</b>	<p>L'Ente stabilisce e mantiene adeguate procedure di valutazione e selezione dei propri fornitori/subcontraenti/subfornitori sulla base della loro capacità a soddisfare i principi della politica della responsabilità sociale e del lavoro, nonché il rispetto della legge in materia di lavoro. L'Ente, a tal fine, adotta adeguate clausole contrattuali che assicurino da parte di tali soggetti: il rispetto dei principi adottati dall'Ente con la politica della responsabilità sociale e del lavoro; la disponibilità a partecipare ad eventuali programmi di monitoraggio, se richiesto dall'Ente; la disponibilità ad attuare eventuali azioni riparatrici; la tempestiva ed adeguata informazione dell'Ente in caso di incidente (legato alla policy); la disponibilità ad informare l'Ente nel caso di affidamento a terzi di lavori che interessino l'Ente.</p>	<p>Si suggerisce di sviluppare minute contrattuali che, nella formalizzazione dei rapporti con i fornitori consentano oltre al rispetto degli obblighi di legge, di rispettare i principi adottati dall'ente per effetto del modello di Organizzazione e gestione 231.</p>	<b>Progetto n.3</b>
<b>ECFINSSL01</b> <b>CONTO SEPARATO SSL</b>	<p>L'ente assicura le risorse economiche e finanziarie necessarie ad attuare la politica per la salute e sicurezza sul lavoro. Le scelte sono basate, nell'ordine: sulla necessità di garantire la salvaguardia della salute di coloro che operano nell'ente e della comunità presso cui l'ente opera; sulla necessità di rispettare la vigente normativa in materia di SSL; su criteri economici. Le risorse e gli investimenti in materia di SSL sono registrati e contabilizzati in uno specifico conto separato.</p>	<p>Si suggerisce di individuare un sistema che, tenuto conto dei programmi gestionali utilizzati dall'ente, dagli obblighi di legge in materia di contabilità, consenta di individuare non solo investimenti diretti in materia di SSL, ma anche investimenti indiretti comunque riconducibili alla SSL.</p>	<b>Progetto n.4</b>

I progetti si propongono di organizzarli secondo le seguenti priorità, valutate anche unitamente agli uffici da condividere con l'A.U. che possono subire variazioni in relazione anche al già citato periodo particolare legato alla nota pandemia – COVID19-:

- **breve termine** (l'attività sarà conclusa entro il 31 Dicembre 2021)
- **medio termine** (l'attività sarà conclusa entro il 31 Dicembre 2022)
- **lungo termine** (l'attività sarà conclusa entro il 31 Dicembre 2023)



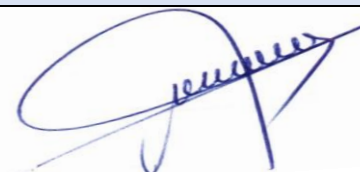
## 1. PROGRAMMA

La tabella che segue illustra i tempi di realizzazione dei progetti in appresso poi descritti :

PROGETTO	1° Semestre 2021	2° Semestre 2021	1° Semestre 2022	2° Semestre 2022	1° Semestre 2023	2° Semestre 2023
1. PROGETTO						
2. PROGETTO						
3. PROGETTO						
4. PROGETTO						

<b>OdV</b> Valnerina Servizi s.c.p.a.	 REGOLAMENTO DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA ex D. Lgs. 231/2001 <b>REV. 01/2018</b>
	<b>RIUNIONE 23 NOVEMBRE 2020</b>

<b>1. COMPITI E RESPONSABILITA'</b>	<b>BREVE TERMINE</b>
RESPONSABILITÀ: AMMINISTRATORE UNICO	
COMPETENZE RICHIESTE: LEGALI – ORGANIZZATIVE - GESTIONALI	
<p>Questo progetto è finalizzato ad individuare le azioni e comportamenti corretti da adottare riguardo l'individuazione, selezione del personale, la assegnazione dei compiti, l'individuazione delle "Figure Chiave", nonché i comportamenti corretti che devono essere tenuti dai dirigenti, al fine di garantire sicurezza nella gestione dell'Ente, il rispetto delle leggi e del Codice Etico.</p>	
<b>2. TUTELA DEI BENI DELL'ENTE</b>	<b>LUNGO TERMINE</b>
RESPONSABILITÀ: AMMINISTRATORE UNICO	
COMPETENZE RICHIESTE: LEGALI – ORGANIZZATIVE - GESTIONALI	
<p>Questo progetto è finalizzato a garantire il miglior mantenimento del patrimonio dell'Ente considerando non solo le risorse materiali ma anche quelle immateriali.</p> <p>Il Progetto si propone di individuare, definire, formalizzare, approvare, attuare, verificare e mantenere aggiornate idonee procedure per individuare i beni dell'Ente (materiali ed immateriali), definire i comportamenti corretti che devono essere tenuti per preservare tale patrimonio e garantirne l'uso corretto.</p>	
<b>3. FORNITORI SUBCONTRAENTI E SUBFORNITORI</b>	<b>MEDIO TERMINE</b>
RESPONSABILITÀ: AMMINISTRATORE UNICO	
COMPETENZE RICHIESTE: LEGALI – ORGANIZZATIVE - GESTIONALI	
<p>Questo progetto persegue il fine di definire ed impostare un albo dei fornitori ritenuti affidabili, onde snellire le procedure di acquisto pur garantendo il rispetto degli standard di sicurezza prescritti dal modello. Il compito e la responsabilità di tenere e mantenere aggiornato l'albo, deve essere chiaramente assegnato. La selezione dei fornitori deve tenere conto dei requisiti tecnici e reputazionali richiesti dalle leggi cui l'ente è soggetto.</p>	
<b>4. CONTO SEPARATO SSL</b>	<b>BREVE TERMINE</b>
RESPONSABILITÀ: AMMINISTRATORE UNICO	
COMPETENZE RICHIESTE: TECNICHE LEGALI ORGANIZZATIVE GESTIONALI	
<p>Questo progetto si propone di individuare idonee modalità e strumenti per tenere e mantenere evidenza degli investimenti che, anche indirettamente, hanno rilevanza su materie critiche e rilevanti.</p>	



<b>OdV</b> Valnerina Servizi s.c.p.a.	 REGOLAMENTO DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA ex D. Lgs. 231/2001 <b>REV. 01/2018</b> <b>RIUNIONE 23 NOVEMBRE 2020</b>
--	--

La fattibilità è direttamente legata alla struttura dell'Ente alle sue reali ed esigue dotazioni di personale e mezzi, mentre l'applicazione invece legata al particolare periodo, comunque per quanto potuto vedere e constatare, non sono state evidenziate problematiche di sorta relative all'osservanza ed applicazione del Modello suddetto.

**Nel piano attuativo MOG, come già ricordato nella relazione dell'anno 2019, che ad ogni buon fine si ricorda nella presente viene riportato che :**

*" Il resoconto dell'analisi sullo stato di attuazione dei rimedi 231, è riportato nelle tabelle di riepilogo dei rimedi "soddisfatti"; "parzialmente soddisfatti". Non sono stati presi in considerazione i rimedi il cui esito di valutazione è "pienamente soddisfatto" poichè per essi non occorrono azioni neppure di tipo migliorativo, ed i rimedi "non soddisfatti" in quanto non si è rilevata la presenza.*

*L'attività di ricognizione dei rimedi è stata svolta in collaborazione con le risorse interne dell'ente che hanno fornito le informazioni necessarie.*

*I Vertici della Valnerina Servizi alla luce delle risultanze d'analisi di cui al Modello e tenuto conto dello stato di attuazione rilevato con la ricognizione dei rimedi, adottano il presente Piano Triennale di Attuazione, programmando le iniziative di miglioramento ritenute utili nel breve, medio e lungo periodo.*

*Il divario tra lo stato attuale (as is) e lo stato ideale (to be) è risultato contenuto, ciò conferma i livelli moderati di rischio già rilevati nel corso dell'analisi di predisposizione del modello.*

*Le attività di miglioramento saranno sviluppate in specifici **progetti** che, approvati, potranno essere assegnati per la loro esecuzione.*

*L'owner del processo 231, provvederà al controllo e coordinamento dei progetti avvalendosi, sia di qualsiasi delle strutture e funzioni aziendali di cui ritenesse necessarie le competenze e le professionalità, sia di professionisti ed esperti esterni.*

*L'Owner terrà informati i Vertici Aziendali e l'Organismo di Vigilanza dello stato dei progetti di attuazione.*

*I progetti sono organizzati secondo le seguenti priorità:*

- **breve termine** (l'attività sarà conclusa entro il 31 Dicembre 2021)
- **medio termine** (l'attività sarà conclusa entro il 31 Dicembre 2022)
- **lungo termine** (l'attività sarà conclusa entro il 31 Dicembre 2023)

Si ribadisce l'opportunità dell'adozione di "**REGOLAMENTO PER I LAVORI LE FORNITURE ED I SERVIZI IN ECONOMIA**".

A chiusura facendo riferimento a quanto riportato nel MOG, piano comunicazioni, si è sottolineata la necessità di garantire la qualità e quantità delle informazioni sia interne che esterne alla Società, inoltre a precisa domanda è stato evidenziato che ad oggi non vi sono state mai segnalazioni da parte di esterni (utenza) ecc, relative al servizio ed alle attività proprie dell'Azienda.

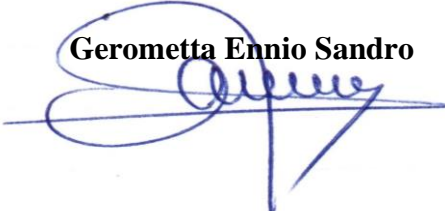
Si comunica gli addetti ai lavori, dipendenti della società, hanno comunque nel tempo effettuato a più riprese, con l'ausilio del sottoscritto, formazione atta a garantire corretti comportamenti, formazione questa nel suo complesso differenziata nei contenuti a seconda dei destinatari.

Il presente verbale verrà integralmente riportato nel Rapporto Annuale OdV del 2020.

<b>OdV</b> Valnerina Servizi s.c.p.a.	
	REGOLAMENTO DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA ex D. Lgs. 231/2001 <b>REV. 01/2018</b> <b>RIUNIONE 23 NOVEMBRE 2020</b>

**li 23/11/2020**

Gli intervenuti

**Tonni Rossella**            **Andreoli Carla**

**Gerometta Ennio Sandro**