

CEIPIEMONTE S.c.p.a.

# RELAZIONE ORGANISMO DI VIGILANZA

REPORT ANNUALE  
SULLE ATTIVITA' SVOLTE DALL'ORGANISMO DI VIGILANZA  
AI SENSI DEL D.LGS. 231/2001

GENNAIO 2016/ DICEMBRE 2016

# CEIPIEMONTE S.c.p.a.

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 CEIPIEMONTE S.c.p.a., per dare concreta attuazione alle disposizioni contenute nel Modello Organizzativo adottato ai sensi del D.lgs. 231/2001.

Nel periodo di riferimento si sono tenute cinque sessioni, nelle seguenti date: 16 febbraio 2016, 10 maggio 2016, 09 giugno 2016, 08 luglio 2016 e 22 novembre 2016.

## Attività di vigilanza

L'attività è stata svolta attraverso incontri di analisi e vigilanza, alla presenza del referente dei Servizi Legali, avv. Martina CASSONE, e dai funzionari della società stessa incaricati per le specifiche funzioni. Tutte le riunioni sono state regolarmente verbalizzate e i relativi verbali sono conservati agli atti.

A seguito delle dimissioni di uno dei membri dell'ODV, il dott. Angelo FELTRIN, in sua sostituzione è stata nominata la dott.ssa Silvia SABATO, con delibera del Consiglio di Amministrazione in data 1°.07.2016.

## Verifiche operative

Per quanto riguarda le attività operative, l'ODV ha sottoposto a verifica le seguenti attività:

- 1) procedura di affidamento degli incarichi a soggetti esterni: la verifica è stata svolta con l'ausilio della sig.ra Silvana LATERZA, dipendente in staff dell'amministrazione, e della dott.ssa Rossana BERNARDINI, responsabile settore formazione. Dopo una analisi di carattere generale, l'ODV ha scelto a campione alcuni affidamenti acquisendo la relativa documentazione e verificando la corretta attuazione della procedura. In particolare, l'affidamento servizio di sviluppo tecnico strategico nel settore aeronautica spazio e difesa e l'affidamento incarichi in relazione alla formazione.

La verifica ha evidenziato la corretta attuazione delle procedure, che garantiscono linearità e trasparenza negli affidamenti;

- 2) procedure in materia di salute e sicurezza sul lavoro: alla verifica ha partecipato il geom. Fulvio CICOLANI, addetto al Servizio Prevenzione e Protezione (ASPP). L'analisi ha

investito il verbale della verifica periodica da parte della Regione Piemonte (e relativi allegati), il documento di valutazione dei rischi (ultima revisione 25.6.15), l'audit in tema di gestione appalti (18.11.16), la procedura relativa alle missioni all'estero per fiere e convegni. In merito a tale procedura l'OdV ha evidenziato la necessità di costituire un fascicolo cartaceo o digitale al fine di garantire la tracciabilità delle verifiche eseguite prima delle missioni (sia in fase di progetto che in prossimità della partenza).

L'OdV ha inoltre rilevato la mancanza di un organigramma della sicurezza, invitando l'azienda a predisporlo quanto prima.

Le verifiche, nel complesso, hanno evidenziato una sostanziale conformità, non essendo emersi fatti censurabili o violazioni alle prescrizioni contenute nel Modello Organizzativo adottato da CEIPIEMONTE S.c.p.a., né atti o condotte che comportino una violazione delle disposizioni contenute nel D.lgs. 231/2001.

## Segnalazioni all'Organismo di Vigilanza

Nel corso dell'annualità 2016, all'ODV non sono pervenute segnalazioni di violazioni delle procedure del modello organizzativo e/o dei principi del Codice Etico in relazione ai reati previsti dal D.lgs. 231 del 2001, come pure non ci sono stati casi di inidoneità od inefficacia.

Tuttavia l'OdV, essendo stato informato della presentazione di un ricorso ex art. 414 c.p.c. avanti alla sezione lavoro del Tribunale di Torino, ha ritenuto utile disporre una verifica interna in merito alla circostanza, emersa in sede di ricorso, secondo cui il direttore generale avrebbe favorito, selezionandola in violazione delle normativa appalti applicabile al CEIPIEMONTE, l'agenzia di viaggi San Carlo Viaggi S.r.l., fornitore di CEIPIEMONTE per l'acquisto della biglietteria aerea, ferroviaria, prenotazione alberghiera ecc.. Contenuti ed esiti di tale approfondimento sono stati oggetto di specifica relazione a codesto Consiglio, esposta e consegnata al Presidente in data 24 ottobre 2016, alla quale ci si richiama integralmente.

Nel periodo di riferimento, in ottemperanza a quanto previsto dal D.lgs. n. 231/01, l'OdV è stato tempestivamente informato delle seguenti attività:

- fuoriuscita responsabile servizio legale, avv. Gianluca PONTALTO;
- fuoriuscita membro interno, dott. Angelo FELTRIN;
- presentazione denuncia querela da parte del direttore generale a seguito di sottrazione di documenti aziendali mediante accesso abusivo a sistema informatico;
- nomina nuovo Consiglio di Amministrazione e Collegio Sindacale con delibera del 1°.7.2016;

- trasferimento archivio cartaceo per inidoneità dei locali.

## Segnalazioni dell'Organismo di Vigilanza

L'attività di verifica e controllo espletata dall'Organismo di Vigilanza non ha evidenziato anomalie e criticità degne di nota a codesto Consiglio.

## Modifiche del Modello e del Codice Etico

L'OdV ha più volte segnalato, da ultimo nella sessione dell'8 luglio 2016, la necessità di revisionare ed integrare l'attuale Modello Organizzativo, carente nella parte speciale relativa alle specifiche procedure.

Occorre, infatti, che le procedure in essere (in parte verificate dall'OdV nel corso dell'attività di vigilanza) siano recepite ed integrate nel Modello Organizzativo.

Si segnala inoltre la necessità di aggiornare il Modello Organizzativo rispetto alla normativa entrata in vigore successivamente alla sua approvazione.

A seguito dell'entrata in vigore della L. n. 186/14, a far data dal 1°01.2015, è stato introdotto tra il novero dei reati presupposto di cui al D.lgs. n. 231/01 il nuovo delitto di autoriciclaggio, che punisce la condotta di *"chiunque, avendo commesso o concorso a commettere un delitto non colposo, impiega, sostituisce, trasferisce, in attività economiche, finanziarie, imprenditoriali o speculative, il denaro, i beni o le altre utilità provenienti dalla commissione di tale delitto, in modo da ostacolare concretamente l'identificazione della loro provenienza delittuosa"* (art. 648 ter 1 c.p.).

Non solo.

La L. n. 69/15 (in vigore a partire dal 14 giugno 2015), nell'apportare delle modifiche al reato di false comunicazioni sociali e alle norme collegate all'interno del codice civile, ha previsto - all'articolo 12 - anche delle *"modifiche alle disposizioni sulla responsabilità amministrativa degli enti in relazione ai reati societari"*.

Il reato di false comunicazioni sociali previsto dall'art. 25-ter c. 1 lett. a) del d.lgs. 231/01 non è più qualificato contravvenzione bensì delitto e rinvia ora al reato-presupposto contenuto nell'attuale articolo 2621 del codice civile così come sostituito dalla legge n. 69/2015, che ora punisce *"fuori dai casi previsti dall'art. 2622, gli amministratori, i direttori generali, i dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, i sindaci e i liquidatori, i quali, al fine di conseguire per sé o per altri un ingiusto profitto, nei bilanci, nelle relazioni o nelle altre comunicazioni sociali dirette ai soci o al pubblico, previste dalla legge, consapevolmente"*

## CEIPIEMONTE S.c.p.a.

*espongono fatti materiali rilevanti non rispondenti al vero ovvero omettono fatti materiali rilevanti la cui comunicazione è imposta dalla legge sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della società o del gruppo al quale la stessa appartiene, in modo concretamente idoneo ad indurre altri in errore.”* La nuova fattispecie punisce allo stesso modo tali soggetti *“anche se le falsità o le omissioni riguardano beni posseduti o amministrati dalla società per conto di terzi”*. In caso di condanna della persona giuridica, la sanzione pecuniaria oscilla da 200 a 400 quote.

E' stata altresì introdotta la nuova fattispecie di cui all'articolo 2621-bis c.c. (reato di false comunicazioni sociali commesso con fatti di lieve entità). La sanzione pecuniaria a carico dell'azienda va da 100 a 200 quote.

Da ultimo, è stato inserito il nuovo reato-presupposto di cui all'articolo 2622 c.c. (reato di false comunicazioni sociali delle società quotate). La sanzione pecuniaria a carico dell'azienda va da 400 a 600 quote.


Alla luce delle novità sopra elencate, l'OdV invita la società a valutare la rilevanza delle nuove fattispecie rispetto ai processi aziendali.

Torino, 27 marzo 2017

L' Organismo di Vigilanza di  
CEIPIEMONTE S.c.p.a.

  
dott.ssa Raffaella Carbone

  
avv. Marina Motta

  
dott.ssa Silvia Sabato