

AMIU S.p.A.

Sede in Strada Provinciale 168 Località Puro Vecchio – Trani (BAT)
Capitale Sociale € 1.000.000,00
Codice fiscale, Partita IVA e Registro Imprese 04939590727

Relazione dell'Organismo di Vigilanza (art. 6 del D.lgs. n. 231/2001)

Attività e risultati esercizio 2019	Piano attività esercizio 2020
--	--------------------------------------

PREMESSA

La presente relazione - prevista dal <<Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D.lgs. n. 231/2001>> adottato da AMIU S.p.A. - è destinata all'Amministratore Unico ed al Collegio Sindacale della medesima Società. Con essa l'Organismo di Vigilanza, con riferimento all'esercizio 2019, informa i predetti organi in ordine alle attività svolte, alle risultanze emerse ed ai suggerimenti in merito ad eventuali interventi correttivi.

La presente relazione contiene anche un sintetico piano delle attività per l'esercizio 2020. L'Organismo di Vigilanza della Società è costituito in forma monocratica; la nomina, comunicata alla scrivente in data 24 gennaio 2019, ha durata triennale.

ATTIVITA' SVOLTE

Nel corso dell'esercizio 2019 l'Organismo di Vigilanza si è riunito quattro volte.

L'Organismo di Vigilanza si è avvalso del supporto del Dottor Ernesto Devito (che ha rivestito il ruolo di OdV sino al 31 dicembre 2018), al quale AMIU S.p.A. ha conferito un incarico di consulenza consistente nell'affiancamento all'OdV e nell'aggiornamento normativo del Modello di organizzazione, gestione e controllo.

Durante l'esercizio 2019, l'Organismo di Vigilanza:

1. Ha predisposto un piano di lavoro analitico per l'esercizio 2019, che ha provveduto a condividere con l'Amministratore Unico, con il Referente dell'OdV (nonché Responsabile Amministrativo della Società) e con il RPCT.
2. Ha monitorato le azioni tese alla conoscenza ed alla diffusione del Modello di organizzazione, gestione e controllo e del Codice Etico, sia all'interno dell'ente che all'esterno; i predetti documenti sono pubblicati sul sito aziendale nella sezione "Società Trasparente".
3. Ha analizzato i flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza, così come previsti dalla tabella dei flussi condivisa il 31 maggio 2016.
4. Ha provveduto ad evidenziare all'Amministratore Unico la necessità di aggiornamento del Modello per effetto della modifica dell'assetto normativo del catalogo dei reati presupposto previsti dal D.lgs. 231/01. A tal proposito, la Società ha provveduto all'aggiornamento del MOGC; il documento è stato approvato e adottato il 19 dicembre 2019.
5. Ha esaminato i verbali del Collegio Sindacale.
6. Ha incontrato il RSPP con il quale, tra l'altro, ha condiviso le risultanze dell'audit effettuato nel 2018 in materia di salute, sicurezza e ambiente.
7. Ha incontrato il RPCT con il quale: - ha condiviso l'importanza, anche quale presidio ex D. Lgs. 231/2001, della puntuale e tempestiva pubblicazione dei dati e delle informazioni nella sezione Società Trasparente del sito internet; - ha verificato l'avvenuta pubblicazione della griglia di rilevazione, dell'attestazione e della scheda di sintesi di cui alla Delibera ANAC 141 del 2019, relativa agli obblighi di pubblicazione dei dati al 31 marzo 2019.
8. Ha effettuato verifiche sull'inserimento della c.d. clausola 231 nei contratti con parti terze e sulla sottoscrizione delle lettere di adesione al Modello da parte dei dipendenti.

RISULTANZE EMERSE

L'attività condotta dall'Organismo di Vigilanza ha fatto emergere principalmente le seguenti risultanze:

9. Il Modello di organizzazione, gestione e controllo di AMIU allo stato risulta, diffuso e pubblicato sul sito web della Società; esso necessita degli aggiornamenti indicati nel successivo paragrafo 13.
10. La Società è soggetta alla rigida ed articolata normativa prevista per le società pubbliche (ci si riferisce al D.lgs. 50/2016, alla Legge 190/2012 ed alle altre norme applicabili a soggetti pubblici); è, inoltre, dotata di appositi regolamenti, di procedure interne oltretutto di una struttura organizzativa sufficientemente articolata. Tutto ciò garantisce la separazione dei

ruoli e delle funzioni, nonché la tracciabilità e la visibilità di ogni processo e/o attività.

11. La Società si è mostrata particolarmente attenta all'invio dei flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza, sebbene le informative inviate eccedono quelle previste dalla tabella Excel appositamente condivisa.
12. Non si sono rilevate violazioni del Modello e/o del Codice Etico e non sono state ricevute segnalazioni al riguardo.

INTERVENTI CORRETTIVI

L'Organismo di Vigilanza non ha rilevato la necessità da parte di AMIU di adottare specifici interventi correttivi, tuttavia:

13. Si segnala che il Modello andrà nuovamente aggiornato per effetto della Legge 19 dicembre 2019, n. 157 "Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 26 ottobre 2019, n. 124, recante disposizioni urgenti in materia fiscale e per esigenze indifferibili" che ha inserito i reati tributari all'interno del catalogo di cui al D. Lgs. 231/01. Detta Legge, in data 24 dicembre 2019 è stata pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale ed è entrata in vigore il 25 dicembre 2019. L'articolo introdotto nel D. Lgs. 231/2001 è il 25-quinquiesdecies "Reati tributari" che prevede la responsabilità dell'ente per i seguenti delitti:

- dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti, previsto dall'articolo 2, comma 1 del D. Lgs. 74/2000 (sanzione pecuniaria fino a 500 quote);
- dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti, previsto dall'articolo 2, comma 2-bis del D. Lgs. 74/2000 (sanzione pecuniaria fino a 400 quote);
- dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici, previsto dall'articolo 3 del D. Lgs. 74/2000 (sanzione pecuniaria fino a 500 quote);
- emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti, previsto dall'articolo 8, comma 1 del D. Lgs. 74/2000 (sanzione pecuniaria fino a 500 quote);
- emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti, previsto dall'articolo 8, comma 2-bis del D. Lgs. 74/2000 (sanzione pecuniaria fino a 400 quote);
- occultamento o distruzione di documenti contabili, previsto dall'articolo 10 del D. Lgs. 74/2000 (sanzione pecuniaria fino a 400 quote);
- sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte, previsto dall'articolo 11 del D. Lgs. 74/2000 (sanzione pecuniaria fino a 400 quote).

Se, in seguito alla commissione dei delitti sopraindicati l'ente ha conseguito un profitto di rilevante entità, la sanzione pecuniaria è aumentata di un terzo.

E', inoltre, prevista l'applicazione delle sanzioni interdittive di cui all'articolo 9, comma 2, lett. c), d), ed e) del D. Lgs. 231/01:

- divieto di contrattare con la pubblica amministrazione, salvo che per ottenere le prestazioni di un pubblico servizio;
- esclusione da agevolazioni, finanziamenti, contributi o sussidi e l'eventuale revoca di quelli già concessi;
- divieto di pubblicizzare beni o servizi.

14. È necessario monitorare le aree di rischio "salute e sicurezza sui luoghi di lavoro" e "ambiente", nell'ambito delle quali l'audit effettuato ha evidenziato le azioni di miglioramento necessarie; a tal riguardo l'OdV auspica la realizzazione e l'implementazione di un sistema integrato di qualità sicurezza e ambiente.

PIANO DELLE ATTIVITA' PER L'ESERCIZIO 2020

Per l'anno 2020 l'Organismo di Vigilanza, oltre a monitorare l'aggiornamento del Modello, intende presentare in sintesi il piano delle attività.

- A. Attività di verifica delle seguenti aree/processi a rischio:

- Sicurezza sul lavoro: incontro con il RSPP;
 - Gestione del rapporto contrattuale e commerciale con il Comune di Trani e controlli a campione sul ciclo attivo;
 - Gestione degli adempimenti in materia ambientale.
- B. Incontro con il Collegio Sindacale.
- C. Monitoraggio su attività di formazione del personale a seguito dell'aggiornamento del Modello.

Bari, 9 marzo 2020

l'Organismo di Vigilanza

Avvocato Margherita Musicco

VERBALE DEL 9 MARZO 2020

Il giorno 9 del mese di marzo 2020, alle ore 11,00, in forma telematica in conseguenza delle limitazioni connesse al c.d. coronavirus, si è riunito l'Organismo di Vigilanza monocratico di AMIU S.p.A., istituito ai sensi dell'art. 6, comma 1, lett. b) del D. Lgs. n. 231/2001 nella persona dell'Avvocato Margherita Musicco.

L'odierna riunione è stata convocata dall'OdV a mezzo mail inviata alla società il 26 febbraio 2020, con il seguente ordine del giorno:

- 1) consegna e condivisione della Relazione annuale dell'Organismo di Vigilanza per l'esercizio 2019;
- 2) analisi flussi informativi pervenuti;
- 3) necessità di aggiornamento Modello per effetto delle novelle normative introdotte nel D. Lgs. 231/2001.

Sono presenti all'odierna riunione, oltre all'OdV, il Dottor Ernesto Devito, nella qualità di consulente incaricato dalla società di affiancare sia il RPCT sia l'OdV.

Si premette che l'OdV ha previamente concordato telefonicamente con il Dottor Peluso il cambiamento delle modalità di svolgimento di questa riunione.

In merito al primo punto all'ordine del giorno, l'OdV provvederà a trasmettere a mezzo mail la Relazione annuale dell'Organismo di Vigilanza per l'esercizio 2019.

Si passa al secondo punto relativo ai flussi informativi ricevuti dall'OdV. I flussi informativi ad oggi ricevuti, sono riportati nella tabella che segue.

04/01/2020	Trasmissione modello unico Ing. Nacci
17/01/2020	Proposta di collaborazione - Nota prot. 425
21/01/2020	Disposizione trasferimento fondi - Nota Prot. 526
21/01/2020	Regolamento per il controllo analogo - Adempimento ex art. 3 - Relazione Programmatica 2020 - Nota Prot. 544
23/01/2020	Regolamento per il controllo analogo - Richiesta di attivazione del proced. di condivisione - Nota Prot. 579

24/01/2020	Richiesta di integrazione ordine del giorno del comitato di coordinamento - Nota prot. 605
01/02/2020	Trasmissione determine adottate dall'Amm. unico dal 20 al 28.01.2020
05/02/2020	Regolamento per il controllo analogo - Richiesta di attivazione del procedimento di condivisione - Nota prot. 826
18/02/2020	Rimodulazione contratto di servizio del 23.02.2018 tra Amiu spa e Comune di Trani - Nota Prot. 1235
26/02/2020	Approvazione del Piano di prevenzione della corruzione e della trasparenza di Amiu spa 2020-2022 - Nota prot. 1490
28/02/2020	Trasmissione determine adottate dall'amm. unico dal 18 al 27.02.2020
02/03/2020	Procedimento di condivisione ex art. 11 comma 2, punto 1 del Regolamento per il controllo analogo - Nota prot. 1557

L'OdV, dopo aver analizzato unitamente al Dottor Devito i flussi informativi pervenuti, evidenzia che, ad eccezione dei flussi ricevuti in data 1/2/2020 e 28/2/2020 (Determine AU - ID Processo 10 - Atti societari - Frequenza: Trimestrale), trattasi di flussi con frequenza ad evento. Per tutti gli altri flussi per i quali è previsto un invio sistematico, si sollecita l'invio degli stessi da parte dei relativi referenti.

Passando al terzo punto all'ordine del giorno, l'OdV e il consulente Dottor Ernesto Devito evidenziano alla Società che il Modello andrà nuovamente aggiornato per effetto della Legge 19 dicembre 2019, n. 157 "Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 26 ottobre 2019, n. 124, recante disposizioni urgenti in materia fiscale e per esigenze indifferibili" che ha inserito i reati tributari all'interno del catalogo di cui al D. Lgs. 231/01. Detta Legge, in data 24 dicembre 2019 è stata pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale ed è entrata in vigore il 25 dicembre 2019. L'articolo introdotto nel D. Lgs. 231/2001 è il 25-quinquiesdecies "Reati tributari" che prevede la responsabilità dell'ente per i seguenti delitti:

- dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti, previsto dall'articolo 2, comma 1 del D. Lgs. 74/2000 (sanzione pecuniaria fino a 500 quote);
- dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti, previsto dall'articolo 2, comma 2-bis del D. Lgs. 74/2000 (sanzione pecuniaria fino a 400 quote);
- dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici, previsto dall'articolo 3 del D. Lgs. 74/2000 (sanzione pecuniaria fino a 500 quote);
- emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti, previsto dall'articolo 8, comma 1 del D. Lgs. 74/2000 (sanzione pecuniaria fino a 500 quote);
- emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti, previsto dall'articolo 8, comma 2-bis del D. Lgs. 74/2000 (sanzione pecuniaria fino a 400 quote);
- occultamento o distruzione di documenti contabili, previsto dall'articolo 10 del D. Lgs. 74/2000 (sanzione pecuniaria fino a 400 quote);
- sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte, previsto dall'articolo 11 del D. Lgs. 74/2000 (sanzione pecuniaria fino a 400 quote).

Se, in seguito alla commissione dei delitti sopraindicati l'ente ha conseguito un profitto di rilevante entità, la sanzione pecuniaria è aumentata di un terzo.

E', inoltre, prevista l'applicazione delle sanzioni interdittive di cui all'articolo 9, comma 2, lett. c), d), ed e) del D. Lgs. 231/01:

- divieto di contrattare con la pubblica amministrazione, salvo che per ottenere le prestazioni di un pubblico servizio;
- esclusione da agevolazioni, finanziamenti, contributi o sussidi e l'eventuale revoca di quelli già concessi;
- divieto di pubblicizzare beni o servizi.

Non essendoci altri argomenti su cui deliberare, la riunione si conclude alle ore 13,00.

Trani, 9 marzo 2020