

CISSET
Centro Internazionale di Studi sull'Economia
Turistica

Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001

Ai Signori membri del Consiglio di Amministrazione

OGGETTO: Relazione finale dell'Organismo di Vigilanza per l'anno 2020 - Piano attività per l'anno 2021

1. Premessa

La presente relazione costituisce il *reporting* periodico annuale presentato al Consiglio di Amministrazione da parte dell'Organismo di Vigilanza ai sensi del D.Lgs. 231/2001 (di seguito "O.d.V."), in relazione all'attività svolta, sui risultati ottenuti e sulle eventuali criticità emerse relativamente al Modello di Organizzazione e Gestione (di seguito "MOG") approvato da CISSET.

2. Relazione sulle attività svolte

L'Organismo di Vigilanza nel corso del 2020 ha proceduto a monitorare il corretto adempimento delle procedure connesse all'attività di vigilanza, finalizzate alla comprensione del quadro generale dell'organizzazione e delle caratteristiche del modello di organizzazione, gestione e controllo (Modello Organizzativo e Gestionale) e del Codice Etico, che CISSET ha adottato con delibera del Consiglio di Amministrazione del 14 dicembre 2016, nonché alla verifica dell'attuazione dei loro contenuti.

Compatibilmente con le restrizioni dovute all'emergenza sanitaria da Covid-19, l'O.d.V. nel corso del 2020 ha proceduto all'esame a campione del rispetto del mansionario interno distinto per aree organizzative con indicazione degli incaricati per ciascuna area individuati

dalla Direzione e contenente anche la descrizione delle modalità di coordinamento e controllo delle attività e delle procedure interne suggerite.

Nel corso del 2020 il CISSET ha dovuto rivedere le modalità di svolgimento della proprie attività, considerato che il Campus è rimasto di fatto chiuso e inaccessibile da marzo 2020. Di conseguenza, le procedure, incluse quelle legate alle carriere degli studenti presidiate da CISSET in collaborazione con Ca' Foscari, sono state gestite a distanza con trasferimento della documentazione in formato elettronico e utilizzando strumentazione propria. Anche la gestione del Master edizione 2019/20, partita in presenza, si è conclusa *online* con il supporto di software messo a disposizione da Ca' Foscari.

Successivamente alla riapertura del Campus a settembre, in via prudenziale il personale ha comunque proseguito la propria attività con il lavoro a distanza.

Per effetto delle prescrizioni ex DPCM del 03.11.2020 e alle successive disposizioni interne emanate dal Rettore di Ca' Foscari in data 04.11.2020, entrambe in vigore dal 06.11.2020, anche l'edizione 2020/21 del Master è iniziata su piattaforme *online*.

Nonostante, la particolare situazione venutasi a creare nel 2020, le evidenze consentono di confermare una sostanziale conformità alle procedure previste, nel rispetto delle indicazioni contenute nel MOG e del Codice Etico adottato.

3. Piano attività 2021

Per l'anno 2021 l'Organismo di Vigilanza intende presentare in sintesi il seguente piano di attività:

a. Audit sul sistema di controllo ex D.Lgs. 231/2001

Per il piano di verifiche da svolgere nell'anno 2021 si prevede, compatibilmente con le restrizioni presenti e future dovute all'emergenza sanitaria in atto, di sottoporre a controllo periodico i processi di seguito indicati:

- Affidamento incarichi di docenza e collaborazioni;
- Gestione risorse umane;
- Legale e societario.

b. Revisione del MOG

In relazione all'eventuale attività di revisione del MOG da parte di CISSET, l'O.d.V. si riserva di apportare ulteriori azioni/iniziative volte alla diffusione e al recepimento del Modello di Organizzazione e Gestione, anche al fine di stimolare la collaborazione del personale stesso nel processo di adeguamento del MOG alle concrete esigenze operative di CISSET.

L'O.d.V. conferma l'importanza della prosecuzione dell'attività di formazione nei confronti dei dipendenti.

4. Rendiconto spese sostenute e budget 2021

L'Organismo di Vigilanza informa che nel corso dell'esercizio 2020 non sono stati sostenuti costi per l'attuazione delle attività sopra elencate.

In relazione al piano delle attività per il 2021, sulla base di quanto previsto dal proprio Regolamento Interno, l'O.d.V. si riserva di richiedere, qualora se ne dovesse evidenziare la necessità, lo stanziamento da parte del Consiglio di Amministrazione di un budget per la realizzazione delle attività di propria competenza.

5. Conclusioni

Le attività svolte nel corso del 2020 evidenziano, in generale, coerenza con i requisiti essenziali di controllo, trasparenza, tracciabilità e segregazione delle funzioni.

L'esame, compatibilmente con le restrizioni dovute all'emergenza sanitaria da Covid-19, è stato eseguito al fine di acquisire elementi utili ad accertare se le aree a rischio reato siano viziate da carenze significative.

Il metodo di verifica comprende l'esame, sulla base di accertamenti a campione, delle procedure a supporto dei fatti di gestione, nonché la valutazione dell'adeguatezza e correttezza dei metodi e criteri utilizzati nelle procedure applicate anche ai reati che non comportino transazioni finanziarie.

Si ritiene che gli esiti forniscano una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Le attività, nelle aree a rischio reato, sono eseguite dal personale aziendale in sostanziale conformità con i principi espressi nel Modello Organizzativo e nei protocolli/documenti prescrittivi richiamati e in modo adeguato a contrastare i reati indicati dal D.Lgs. 231/2001.

Venezia, 25.02.2021

L'Organismo di Vigilanza

dr. Guido Terranova

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'G. Terranova', written in a cursive style.