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 2022 - Piano
attività per l'anno 2023**

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 2022 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.

L'Orbano Amministrativo i CISSET vede alla Presidenza il Prof. Michele Tamma eletto il 21.01.2021 dall'Assemblea degli Associati, il quale svolge anche funzioni di Direttore.

L'O.d.V. nel corso del 2022 ha proceduto alla verifica 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 2022 le attività svolte dal CISSET hanno ripreso con una sostanziale regolarità a seguito della progressiva riduzione dei vincoli imposti dalle prescrizioni governative e dalle disposizioni interne emanate dal Rettore di Ca' Foscari.

L'edizione del Master 2021/22 si è potuta svolgere in presenza, come da disposizioni interne dell'Università, con svolgimento della didattica in aula, con incarico di *tutor* affidato alla dr.ssa Pertile.

Il personale ha garantito la presenza in turnazione, con accesso al *campus* con identificazione a mezzo *green pass*, in alternanza con ricorso al lavoro agile fino alla fine dello stato di emergenza. A partire dal 25 agosto i dipendenti hanno sottoscritto un accordo di lavoro agile a tempo indeterminato personalizzato, con validità dal 1° settembre 2022, che prevede lo svolgimento della prestazione lavorativa con definizione della ripartizione dell'orario settimanale tra lavoro a distanza e in presenza presso la sede.

Nel corso del 2022 è stato stipulato un accordo di collaborazione con un professionista esterno per implementare le attività di *social media marketing*.

È stata, altresì, intrapresa una collaborazione con la società di consulenza "Silogica" di Chiara Pegorin per l'adeguamento delle procedure interne alle disposizioni introdotte dal Regolamento Generale sulla Protezione dei Dati. [Regolamento (UE) 2016/679] del Parlamento europeo e del Consiglio del 27 aprile 2016, anche noto come **GDPR** (*General Data Protection Regulation*), nonché per il monitoraggio del rispetto della normativa prevista in materia.

È previsto lo svolgimento dell'*audit* regionale per il mantenimento dei requisiti di accreditamento come ente di formazione superiore con la consueta verifica dell'aggiornamento della documentazione relativa alla sede, alle procedure e alla rilevazione della soddisfazione degli studenti. CISSET risulta attualmente iscritto, con codice A0409, nell'"Elenco regionale Organismi di formazione accreditati" consultabile *online* sul sito della Regione Veneto all'indirizzo *web*:

<https://www.regione.veneto.it/web/lavoro/accreditamento-FORMAZIONE>

3. Piano attività 2023

Per l'anno 2023 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 2023 si prevede di sottoporre a controllo periodico i processi di seguito indicati:

- Affidamento incarichi di docenza e collaborazioni;
- Gestione acquisti;
- Gestione documentazione;
- 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.

4. Rendiconto spese sostenute e budget 2023

L'Organismo di Vigilanza informa che nel corso dell'esercizio 2022 non sono stati sostenuti costi per l'attuazione delle attività sopra elencate.

In relazione al piano delle attività per il 2023, 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 2022 evidenziano, in generale, coerenza con i requisiti essenziali di controllo, trasparenza, tracciabilità e segregazione delle funzioni.

L'esame 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, 27.02.2023

L'Organismo di Vigilanza

dr. Guido Terranova