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 2023 - Piano
attività per l'anno 2024**

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.

L'O.d.V. assolve gli obblighi di reporting nei confronti dell'Organo Amministrativo secondo una duplice modalità:

- su base continuativa, anche tramite comunicazione nei confronti del Presidente del Consiglio di Amministrazione;
- su base periodica tramite la Relazione annuale nei confronti del Consiglio di Amministrazione.

2. Relazione sulle attività svolte

L'Organismo di Vigilanza nel corso del 2023 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'Organo Amministrativo di 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 2023 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.

Si rileva che non sono stati intrapresi provvedimenti disciplinari.

Nel corso del 2023 lo svolgimento delle attività del CISSET ha mantenuto la regolarità già ripresa nel corso del 2022 a seguito delle limitazioni imposte nel periodo successivo a Covid. L'edizione del Master 2022/2023 si è regolarmente tenuta in presenza in base alle disposizioni interne dell'Università di Ca 'Foscari e si è conclusa nel novembre 2023.

Il personale, in applicazione dell'accordo di lavoro agile personalizzato a tempo indeterminato sottoscritto il 25 agosto 2022, ha proseguito a svolgere le proprie mansioni lavorative garantendo la presenza in turnazione con ripartizione dell'orario settimanale tra lavoro a distanza e in presenza presso la sede in ragione di tre giorni alla settimana presso l'abitazione del dipendente e i restanti due presso la sede del CISSET.

È stato rinnovato l'accordo di collaborazione con la ditta 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.

In data 12 maggio 2023 è stato, altresì, nominato il Rappresentante dei Lavoratori Territoriale (RLST) per quanto concerne gli aspetti della Salute e Sicurezza sul Lavoro presso l'Ente Bilaterale Territoriale Terziario della provincia di Treviso, nella persona della dr.ssa Serena Spezie.

Nel corso del 2023 l'Associazione ha superato con esito positivo la procedura di *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>

Per quanto riguarda le attività previste da CISSET nel corso del 2024 si segnala quanto segue.

Il Master in Economia e Gestione del Turismo, con inizio a gennaio e durata non più infrannuale, verrà svolto in modalità rinnovate con previsione di corsi *online* e attività didattica in presenza concentrata in periodi specifici.

Per quanto riguarda l'implementazione delle attività di comunicazione esterna a mezzo stampa e *social media marketing*, si prevede il definitivo affidamento dell'incarico alla società Extra Lab.

CISSET procederà, altresì, al monitoraggio e aggiornamento del Piano di Prevenzione della Corruzione e Trasparenza, con conseguente adeguamento dei relativi adempimenti previsti in materia.

Con riferimento al personale dipendente, CISSET procederà alle viste mediche previste e a promuovere le riunioni con il Responsabile del servizio di prevenzione e protezione (RSPP) e lo svolgimento dei corsi richiesti sulla sicurezza sul lavoro.

3. Piano attività 2024

Per l'anno 2024 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 2024 si prevede di sottoporre a controllo periodico i processi di seguito indicati:

- Affidamento incarichi di docenza e collaborazioni;

- Gestione acquisti;
- 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.

4. Rendiconto spese sostenute e budget 2023

L'Organismo di Vigilanza informa che nel corso dell'esercizio 2023 non sono stati sostenuti costi per l'attuazione delle attività sopra elencate.

In relazione al piano delle attività per il 2024, 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 2023 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, 29.02.2024

L'Organismo di Vigilanza

dr. Guido Terranova