

CISET
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 2024 - Piano
attività per l'anno 2025**

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 CISET.

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 2024 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 Ciset ha adottato con delibera del Consiglio di amministrazione del 14 dicembre 2016, nonché alla verifica dell'attuazione dei loro contenuti.

L'Organo Amministrativo di Ciset 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 2024 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 informa che non sono stati intrapresi provvedimenti disciplinari.

Nel corso del 2024 lo svolgimento delle attività del Ciset ha ripreso a pieno regime dopo la parentesi delle limitazioni imposte nel periodo pandemico e quello immediatamente successivo.

L'edizione 2023/2024 del Master Universitario in Economia e Gestione del Turismo, nella formula rinnovata nella forma e nei contenuti, non è stato intrapreso per mancato raggiungimento del numero minimo di iscritti, prescritto dal Regolamento dei Master Universitari.

Il personale dipendente, in applicazione dell'accordo di lavoro agile personalizzato a tempo indeterminato sottoscritto il 25 agosto 2022, ha continuato a garantire la presenza secondo un piano di turnazione che prevede la 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 Ciset.

Nel corso del 2024 sono state eseguite le prescritte visite con il medico del lavoro.

È stato confermato 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.

A seguito dell'interlocuzione con la Regione Veneto (Direzione Turismo e Anticorruzione), CISSET, in quanto ente strumentale partecipato da R.V., ha dovuto dare seguito a ulteriori adempimenti in materia di prevenzione della corruzione e della trasparenza. In ragione di ciò, la dottoressa Chiara Pegorin è stata nominata RPCT (Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza) per il triennio 2025/2028 con incarico di vigilare sul rispetto delle norme anticorruzione e per promuovere la trasparenza nelle procedure dell'Ente. L'Associazione ha in previsione l'aggiornamento del Piano di Prevenzione della Corruzione e Trasparenza, con conseguente adeguamento dei relativi adempimenti previsti in materia.

Per quanto riguarda le attività previste da CISSET nel corso del 2025 si segnala quanto segue. Il Master in Economia e Gestione del Turismo, nella nuova denominazione di Master in *Tourism Innovation*, con inizio a gennaio 2025, è 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 di confermare l'assegnazione dell'incarico alla società Extra Lab.

Con riferimento al personale dipendente, CISSET ha in programma di procedere alle riunioni con il Responsabile del servizio di prevenzione e protezione (RSPP) e allo svolgimento dei corsi richiesti sulla sicurezza sul lavoro.

Si segnala che, nel corso del 2025 CISSET sarà soggetta alla procedura di *audit* regionale per il mantenimento dei requisiti di accreditamento come ente di formazione superiore.

A seguito del superamento nel corso del 2023 con esito positivo della procedura di *audit* regionale per il mantenimento dei requisiti di accreditamento come ente di formazione superiore, 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 2025

Per l'anno 2025 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 2025 si prevede di sottoporre a controllo periodico i processi di seguito indicati:

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

b. Revisione del MOG

In relazione all'eventuale attività di revisione del MOG da parte di CISSET, l'O.d.V. si riserva di valutare 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 2024

L'Organismo di Vigilanza informa che nel corso dell'esercizio 2024 non sono stati sostenuti costi per l'attuazione delle attività sopra elencate.

In relazione al piano delle attività per il 2025, 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 2024 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, 24.02.2025

L'Organismo di Vigilanza

dr. Guido Terranova