

ORGANISMO DI VIGILANZA

Codice: OdV.231 – Edizione nr: 01 del: 07/2014

ACEL Service S.r.l.		Codice: OdV.231
ORGANISMO DI VIGILANZA		
Edizione nr: 01		Data emissione:07/14

Indice

1.	Scopo e identificazione dell'organismo di vigilanza	3
2.	Requisiti soggettivi dell'organismo di vigilanza	3
3.	Nomina, revoca e cause d'incompatibilità.....	4
4.	Funzioni e poteri dell'OdV	5
5.	Flussi informativi verso l'OdV	6
6.	Flussi informativi dall'OdV	7

ACEL Service S.r.l.	Codice: OdV.231
ORGANISMO DI VIGILANZA	
Edizione nr: 01	Data emissione:07/14

1. SCOPO E IDENTIFICAZIONE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA

Il compito di vigilare sul funzionamento e l'osservanza dei modelli organizzativi e di curare il loro aggiornamento è affidato dall'art. 6 del D.Lgs. n. 231/2001 ad un organismo dell'ente dotato di autonomi poteri di iniziativa e di controllo (art. 6, lett. b, D.Lgs. n. 231/2001).

La *ratio* della disciplina e ragioni di opportunità suggeriscono che detto organo sia diverso dall'organo amministrativo e dal collegio sindacale, sia caratterizzato da autonomia, indipendenza, professionalità e continuità di azione.

In assenza di esplicite previsioni normative, l'organismo di vigilanza può essere monocratico o plurisoggettivo; in tale ultimo caso (si tratta dell'ipotesi preferibile), esso è misto e riunisce soggetti interni alla società e soggetti esterni (necessari per garantire l'indispensabile indipendenza, autonomia e competenza sulle problematiche legate all'applicazione del modello).

ACEL Service S.r.l. ha scelto un organismo di vigilanza plurisoggettivo composto da un membro scelto tra il proprio personale o tra il personale del Gruppo Lario Reti Holding e due consulenti esterni di comprovata e verificata esperienza e competenza.

2. REQUISITI SOGGETTIVI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA

In base alle disposizioni del Decreto (artt. 6 e 7) ed alle indicazioni contenute nella relazione di accompagnamento al Decreto, l'organismo di vigilanza (OdV) deve possedere al momento della nomina e per tutta la durata dell'incarico i seguenti requisiti:

- **Autonomia ed indipendenza:** i membri dell'OdV devono essere caratterizzati da una sufficiente autonomia, intesa come libera capacità decisionale, di autodeterminazione e azione, con pieno esercizio della discrezionalità tecnica nell'esercizio delle proprie funzioni, e da una sufficiente indipendenza, intesa come assenza di legami di soggezione rispetto al vertice societario. Tali requisiti sono stati assicurati inserendo nell'OdV due membri esterni, privi di compiti operativi o interessi verso ACEL Service S.r.l., in grado di assicurare obiettività e indipendenza di giudizio nello svolgimento delle attività proprie dell'OdV. L'Organismo di Vigilanza, inoltre, ha facoltà di presentare le risultanze della propria attività direttamente al vertice della Società. Infine l'OdV è dotato di un *budget* deliberato dall'organo amministrativo che garantisce una certa autonomia patrimoniale ed è disciplinato da un regolamento interno che fissa le regole comportamentali e procedurali.
- **Professionalità:** i membri dell'OdV devono possedere competenze tecnico-professionali adeguate alle funzioni da svolgere, in particolare in materia di diritto penale e societario. Si ritiene di poter assicurare la sussistenza di tali requisiti nominando quale componente dell'OdV un avvocato in possesso di adeguate competenze. Similmente, può essere assicurata la competenza in materia aziendale, organizzativa e fiscale nominando un revisore/dottore commercialista.
- **Continuità d'azione:** è necessario che le funzioni dell'OdV siano svolte in via continuativa ed in coordinamento con l'attività di ACEL Service S.r.l. Per assicurare tale requisito fa parte dell'OdV una persona inserita organicamente nel gruppo Lario reti holding, possibilmente con specifiche conoscenze nelle aree di *business* e operatività nella funzione di *Internal Auditing*, al fine di assicurare in modo efficace e costante la propria attività finalizzata a dare attuazione al Modello.

ACEL Service S.r.l.		Codice: OdV.231
ORGANISMO DI VIGILANZA		
Edizione nr: 01		Data emissione:07/14

- Onorabilità: i componenti dell'Organismo di Vigilanza devono presentare necessariamente un profilo etico tale da escludere, anche solo potenzialmente, il rischio che i requisiti di autonomia e indipendenza o onestà possano essere messi in discussione.

3. NOMINA, REVOCA E CAUSE D'INCOMPATIBILITÀ

I membri dell'OdV sono nominati dall'organo amministrativo (CdA), sentito il collegio sindacale (il quale non esprime un parere vincolante).

I soggetti nominati rimangono in carica per tre anni, possono essere rinominati e possono essere revocati senza diritto a risarcimento, sempre dall'organo amministrativo, al ricorrere di una delle seguenti cause:

- a) perdita dei requisiti soggettivi;
- b) negligenza, imprudenza o imperizia nello svolgimento delle attività loro affidate, mancanza di buona fede;
- c) fusione per incorporazione della società;
- d) qualsiasi diversa giusta causa.

Qualora la revoca avvenga senza giusta causa, il componente revocato potrà chiedere di essere immediatamente reintegrato in carica.

Ciascun componente può rinunciare in ogni momento all'incarico con preavviso scritto di almeno 30 giorni, da comunicarsi al CdA con raccomandata A.R.

Non può essere nominato componente dell'OdV e, se nominato, decade l'interdetto, l'inabilitato e chi è stato condannato con sentenza anche non irrevocabile a pena detentiva che comporta l'interdizione, anche temporanea, dai pubblici uffici ovvero l'interdizione temporanea dagli uffici direttivi delle ordinarie persone giuridiche o a pena detentiva per uno dei reati previsti nel D.Lgs. 231/2001.

Inoltre i componenti dell'OdV non devono:

- essere in situazioni di conflitto di interesse con la società (non costituisce un'ipotesi di conflitto di interessi la previsione di compensi dei componenti dell'OdV, sia interni che esterni alla società);
- essere componenti del Consiglio di Amministrazione di ACEL Service S.r.l. né componenti del Consiglio di Amministrazione di società/enti ad essa collegati;
- avere rapporti di coniugio, parentela o affinità entro il 4° grado incluso con componenti degli organi societari di ACEL Service S.r.l. né di società/enti ad essa collegati;
- essere stati membri, nei tre esercizi precedenti l'attribuzione dell'incarico, di organi amministrativi in imprese sottoposte a fallimento o procedure concorsuali.

In sede di nomina i componenti dell'OdV dovranno sottoscrivere una dichiarazione attestante l'assenza di cause d'incompatibilità così come sopra individuate.

ACEL Service S.r.l.		Codice: OdV.231
ORGANISMO DI VIGILANZA		
Edizione nr: 01		Data emissione:07/14

4. FUNZIONI E POTERI DELL'ODV

In conformità a quanto previsto dalla normativa vigente, all'OdV sono affidati i seguenti compiti:

- verificare l'adeguatezza e l'efficacia del Modello, con particolare attenzione al monitoraggio ed alla identificazione delle aree "a rischio" reato, ed alla idoneità delle procedure adottate ai fini della prevenzione dei reati rilevanti per il D.Lgs. n. 231/2001;
- vigilare sulla corretta attuazione del Modello da parte dei destinatari;
- verificare che la società promuova un'adeguata diffusione e conoscenza del Modello nei confronti dei propri dipendenti e dei fornitori;
- verificare lo stato di aggiornamento del Modello, segnalando con tempestività all'organo amministrativo la necessità di procedere alle integrazioni ed agli aggiornamenti da eseguire a seguito della modificazione della normativa di riferimento e/o della struttura aziendale.

Nell'espletamento di dette attività, l'OdV provvede ai seguenti adempimenti:

- coordinarsi e collaborare con le funzioni aziendali, per il miglior monitoraggio delle attività sociali identificate a rischio reato nel modello;
- verificare l'istituzione e il funzionamento di specifici canali informativi "dedicati" (indirizzi di posta elettronica, n. di fax per segnalazioni cartacee);
- effettuare verifiche mirate periodiche e /o estemporanee su determinate operazioni o su atti specifici, posti in essere nell'ambito delle aree individuate a potenziale rischio di commissione del reato;
- pianificare e proporre ai vari livelli aziendali specifiche attività di formazione e informazione sul modello;
- definire con i responsabili di funzione gli strumenti per l'attuazione del modello, verificandone la relativa adeguatezza;
- segnalare al CdA eventuali violazioni del modello ritenute fondate;
- segnalare tempestivamente al collegio sindacale eventuali violazioni di modello da parte del CdA ritenute fondate.

A tal fine è attribuito all'OdV ogni potere, nessuno escluso, per il corretto espletamento dell'incarico affidatogli e in particolare dovrà:

- emanare disposizioni e ordini di servizio intesi a regolare le proprie attività e predisporre e aggiornare l'elenco delle informazioni che devono pervenirgli dalle funzioni aziendali;
- disporre che i responsabili di funzione e in ogni caso tutti i destinatari forniscano tempestivamente le informazioni, i dati e/o le notizie loro richieste per la verifica dell'effettiva attuazione del modello;
- segnalare alle funzioni e agli organi societari competenti l'opportunità di avviare procedure sanzionatorie a seguito dell'accertamento di violazioni del modello;
- ricorrere a consulenti esterni di comprovata professionalità nei casi in cui ciò si renda necessario per l'espletamento dell'attività di verifica ovvero di aggiornamento del Modello.

ACEL Service S.r.l.		Codice: OdV.231
ORGANISMO DI VIGILANZA		
Edizione nr: 01	Data emissione:07/14	

Allo scopo di consentire all'ODV l'espletamento del proprio incarico, la società dovrà assicurare che l'ODV sia:

- dotato di poteri di iniziativa e controllo che permettano l'accesso, senza alcun tipo di restrizione, alla totalità di informazioni e documenti aziendali (si precisa che il ricorso a detti poteri, da parte dell'OdV, dovrà tuttavia avvenire nei limiti dei compiti e delle funzioni che gli sono attribuiti);
- dotato di adeguate risorse finanziarie, deliberate dal CdA, su proposta dello stesso OdV che delibera in autonomia le spese da sostenere (in caso di spese eccedenti il *budget* viene autorizzato dal CdA) ;
- dotato di supporto e collaborazione da parte delle varie strutture.

5. FLUSSI INFORMATIVI VERSO L'ODV

L'OdV deve essere informato, mediante lettera all'indirizzo della società o via mail all'indirizzo odv@acelservice.it senza indugio dal personale di ACEL Service S.r.l., dagli organi societari o dai terzi in generale che hanno rapporti con la stessa in merito ad ogni evento rilevante ai sensi del D.Lgs. 231/2001.

L'OdV avrà cura di garantire la massima riservatezza dei segnalanti, al fine di evitare atteggiamenti ritorsivi o qualsiasi altra forma di discriminazione o penalizzazione nei loro confronti.

I flussi informativi possono essere divisi come segue:

- informazioni su base periodica tramite canali gerarchico-istituzionali:
 - verbali delle riunioni dell'organo amministrativo;
 - relazioni del collegio sindacale;
 - verbali di eventuali ispezioni effettuate da terzi;
- informazioni su base periodica richiesti direttamente dall'OdV (c.d. flussi informativi)
 - i report contenenti le informazioni, i dati, le notizie e i documenti previamente identificati dall'OdV e da questo formalmente richiesti alle funzioni aziendali secondo le modalità e le tempistiche definite dall'OdV stesso previste nei Protocolli 231.
- informazioni su base occasionale tramite canali diretti:
 - tutte le informazioni relative all'attuazione del modello e alla sua efficacia, ottenute in via diretta tramite ispezioni, verifiche, o richiesta di documenti ai soggetti che devono attuare lo stesso;
- informazioni su base occasionale tramite canali indiretti:
 - segnalazioni spontanee provenienti da dipendenti o soggetti terzi ed aventi ad oggetto qualsivoglia informazione relativa all'applicazione del decreto, all'efficacia del Modello nel suo complesso o ad eventuali rischi esistenti. Ogni segnalazione, anche anonima, dovrà avvenire in forma scritta (all'indirizzo o alla casella mail);
 - provvedimenti e/o notizie provenienti dall'autorità giudiziaria, amministrativa, dalle forze dell'ordine;
 - segnalazioni di infortuni gravi.

ACEL Service S.r.l.		Codice: OdV.231
ORGANISMO DI VIGILANZA		
Edizione nr: 01		Data emissione:07/14

- riunioni periodiche
- verifiche periodiche e/o occasionali

Tutte le informazioni raccolte dovranno essere conservate in un apposito Registro dell'OdV, unitamente ai verbali delle riunioni e ad ogni altro documento concernente l'espletamento della sua attività.

6. FLUSSI INFORMATIVI DALL'ODV

L'OdV deve riferire con apposito report scritto, periodicamente, e comunque su base almeno semestrale, nei confronti degli organi sociali, in merito all'attuazione del Modello, alle attività di verifica e controllo compiute e all'esito delle stesse, segnalando eventuali criticità e proponendo le modifiche al Modello ritenute opportune o necessarie.

L'OdV potrà essere convocato in qualsiasi momento, previo congruo preavviso dagli Organi sociali e a sua volta può richiedere a tali organi di essere sentito qualora ravvisi l'opportunità di riferire su questioni inerenti il funzionamento e l'efficace attuazione del modello o in relazione a situazioni specifiche.

Ogni anno, in tempo utile rispetto all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio di esercizio, l'OdV trasmetterà inoltre all'organo amministrativo ed al collegio sindacale una relazione consuntiva avente ad oggetto l'attività svolta nell'adempimento dei propri doveri, nonché il proprio programma di attività per l'anno successivo.

Detta relazione dovrà contenere:

- l'attività svolta;
- il numero di verifiche effettuate;
- le segnalazioni ricevute;
- gli eventi considerati rischiosi;
- le soluzioni e gli accorgimenti da adottare.