

---

## RELAZIONE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA EX. ARTT. 6 – 7 DEL D.LGS. 231/2001 DI CERVIA TURISMO SRL SULL'ANDAMENTO DELL'ESERCIZIO 2022

---

Spett.li  
Amministratore Delegato  
Signori Consiglieri di Amministrazione

E p.c.  
Alla c/a del Sindaco Revisore Unico

Descrizione dell'Organismo di Vigilanza
Composizione: monocratica
Responsabile: Alessandro Catani (professionista esterno)
Data di conferimento del mandato con delibera del CDA in data: 15 settembre 2015
Data di accettazione: 18 novembre 2015
Data di scadenza dell'incarico: 31 gennaio 2021 con tacito rinnovo triennale

### 1. Premessa

---

La presente relazione, in aderenza al Modello di Organizzazione Gestione e Controllo della società (in seguito semplicemente "Modello"), espone in sintesi le attività svolte dall'OdV nel corso del 2022 ed evidenzia le eventuali criticità riscontrate. Queste informazioni sono articolate secondo il seguente indice:

- attività svolta;
- criticità rilevate;
- verifica del Modello Organizzativo di Gestione e Controllo adottato;
- valutazione dell'ambiente di controllo interno;
- conclusioni e interventi migliorativi pianificati.

### 2. Attività svolta

---

L'Organismo di Vigilanza ha valutato l'attività di diffusione, implementazione e condivisione del Modello sia all'interno del CERVIA TURISMO SRL e sia all'esterno.

Le attività svolte dall'OdV, oltre alla normale attività di verifica, sono state sinteticamente le seguenti:

- ✓ redazione del Piano delle attività 2022;
- ✓ controllo della corretta diffusione interna ed esterna del MOGC e del Codice Etico.

### **3. Criticità rilevate**

---

Durante l'esercizio 2022, l'Organismo di Vigilanza non ha riscontrato criticità rilevanti che possano far supporre la commissione dei reati presupposto così come richiamati nel D. Lgs. 231/2001.

### **4. Verifica del Modello Organizzativo di Gestione e Controllo adottato**

---

Una delle funzioni prioritarie dell'OdV è quella di verificare il rispetto e la corretta applicazione del Modello così come quella di proporre eventuali aggiornamenti al Consiglio d'Amministrazione. Tali funzioni devono quindi essere svolte in maniera costante e continuativa nel tempo.

Il Modello Organizzativo di Gestione e Controllo è stato aggiornato e deliberato dal Consiglio d'Amministrazione nel corso della riunione del 16 marzo 2021. A far tempo da quella data sono stati aggiunti nuovi reati nel D. Lgs. 231/2001 ma la Società è in fase di chiusura e pertanto non si è ritenuto di dover aggiornare nuovamente il MOGC.

### **5. Valutazione dell'ambiente di controllo interno**

---

L'equilibrio e la positività dell'ambiente di controllo sono indispensabili per il buon funzionamento di tutto il Sistema di Controllo Interno. La sua analisi e valutazione sono fondamentali sia per individuare eventuali criticità e sia per migliorarne il clima per renderlo sempre più favorevole allo sviluppo di tutte le attività di controllo (per evitarne duplicazioni, per renderle il meno invasive possibili e più fruibili anche dalla Governance).

Si può affermare che l'ambiente di controllo riscontrato all'interno di CERVIA TURISMO SRL sia efficace, collaborativo e consapevole dell'importanza delle attività di vigilanza.

Nel corso del presente esercizio, l'Organismo di Vigilanza non ha ritenuto di disporre del budget finanziario a sua disposizione, poiché il supporto delle strutture interne della società ha garantito l'efficienza richiesta per avviare le azioni di controllo nelle aree a rischio per la commissione di taluno dei reati presupposto di cui agli artt. 24 e ss del D. Lgs. 231/2001.

## 6. Conclusioni e interventi migliorativi pianificati

---

L'Organismo informa che, ad oggi, allo stesso non risultano pervenute:

- segnalazioni, nemmeno anonime, in forma scritta, e/o orale o in via telematica, aventi ad oggetto la violazione del Modello organizzativo, o per le quali vi sia il fondato motivo di ritenere che possa essere stata commessa una violazione del Modello;
- richieste di assistenza legale inoltrate dai dipendenti e dall'organo amministrativo in seguito all'avvio di procedimento giudiziario per i reati previsti dal Decreto;
- comunicazione dei responsabili delle funzioni aziendali nell'ambito della rispettiva attività di controllo, dai quali possano emergere fatti, atti, eventi od omissioni con profili di criticità significativa rispetto all'osservanza delle norme del Decreto, oltre a quanto sopra descritto.

Quindi a giudizio dello scrivente, dall'attività svolta e dalle verifiche effettuate come sopra descritto, non sono emersi fatti censurabili o violazioni del Modello Organizzativo adottato da CERVIA TURISMO SRL né è venuto a conoscenza di atti o condotte che comportino una violazione delle disposizioni contenute nel D. lgs 231/2001.

La società è in fase di chiusura quindi il piano delle attività 2023 non sarà elaborato.

Cervia, 13 febbraio 2023

Organismo di Vigilanza – CERVIA TURISMO SRL

Il Responsabile Alessandro Catani

