

## REPORT ATTIVITA' DI CONTROLLO O.d.V. ANNO 2021

### 1 PREMESSA

La Società LIVIA TELLUS ROMAGNA HOLDING SPA, già Livia Tellus Governance spa, ha approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione, in data 30.11.2015 il nuovo “Modello di organizzazione, gestione e controllo” a norma del d.lgs 8 giugno 2001, n. 231, aggiornando quello precedente del 17.2.2015 in considerazione delle modificazioni della compagine societaria e delle modifiche normative in sostituzione di quello precedente, Modello che ha lo scopo di prevenire la commissione di reati dai quali possa derivare la responsabilità amministrativa della Società.

Attualmente, l'O.d.V. in composizione monocratica è presieduto dal Presidente Avv Mini Marco.

In data 21.03.22 si è svolta la verifica sulle attività generali societarie, nel rispetto del D.Lgs. 231/2001 relativamente alla riduzione del rischio di commissione reati presupposto indicati nell'art. 25-ter (art. 2621 c.c.; art. 2622 comma 1 c.c.; art. 2625 comma 2 c.c.; art. 2627 c.c.; art. 2629 c.c.; art. 2632 c.c.) e nell'art. 25-octies (art. 648-ter c.p.; art. 648-ter.1 c.p.).

Oltre a Analisi e Audit in merito al protocollo operativo PO-03 “Gestione dei rapporti con pubblici ufficiali e incaricati di pubblico servizio” nel rispetto del D.Lgs.231/2001, relativamente alla prevenzione della commissione dei reati presupposto indicati nell'art.25 ( art.317 – 318 – 319 c/1 e 2 - 319quater – 319 bis – 319 ter – 320 – 321 – 322 c/1 e 3 – 322 c/2 e 4 ) anche definiti reati di “concussione e corruzione.

Soggetti a cui è richiesto il rispetto del Protocollo.

Analisi ed Audit “Gestione della documentazione” Protocollo Operativo PO-06 analisi ed AUDIT.

Alla visita erano presenti l'Avv. Marco Mini e Direttore Generale Angelo Erbacci

## 2 ATTIVITA' EFFETTUATA

A) L'OdV, alla luce del contratto stipulato fra LTRH SpA e FMI Srl con il quale le Società decidevano di distaccare i propri servizi informatici dal Comune di Forlì, convenendo che, poiché LTRH non disponeva delle competenze per gestire in autonomia i propri sistemi informatici e non riteneva conveniente acquisire un proprio server, essa si servirà a tal fine della propria partecipata.

Veniva nominato responsabile dei dati e amministratore di sistema (ADS) il Dott. Francesco Mascaro Responsabile Area Sviluppo Tecnologico di FMI e venivano indicati i singoli nominativi dei componenti lo staff che si occupa della gestione dei sistemi.

L'Amministratore di Sistema inviava a LTRH il riepilogo 2021 della situazione informatica di sistema per il DpO, sufficiente per l'audit annuale.

B) L'OdV riceveva l'aggiornamento triennale 2021-2023 del Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza PTPC; richiesto dal piano nazionale anticorruzione "P.N.A." .

L'OdV dopo una attenta lettura ritiene il PTPC esaustivo.

C) Venivano aggiornate, in considerazione dei continui aggiornamenti legislativi, le misure adottate in data 04.05 20 l'OdV presa contezza della redatta appendice di valutazione dei rischi, inviata da parte di LTRH, per la corretta informazione e gestione del coronavirus in ambito lavorativo, nonché delle misure logistiche adottate in relazione al protocollo condiviso in materia di metodologia della valutazione integrata

strategia di prevenzione

gestione degli spazi ed orario di lavoro

misure di prevenzione e protezione

misure igieniche e di sanificazione degli ambienti

sorveglianza sanitaria

misure specifiche di prevenzione

Prendeva atto della redazione dell'opuscolo informativo e della avvenuta comunicazione ai lavoratori.

D) L'OdV prendeva contezza della redazione del "Programma Triennale della Trasparenza e dell'Integrità 2021-2023", attraverso il quale la società intende dare attuazione al principio di trasparenza, inteso come piena accessibilità alle informazioni concernenti l'organizzazione e l'attività della società in controllo pubblico, con lo scopo di favorire forme diffuse di monitoraggio e verifica del perseguimento delle funzioni istituzionali anche in relazione all'utilizzo di risorse pubbliche.

Tale piano si inserisce nel contesto normativo ad oggi in vigore, con particolare attenzione alle recenti modifiche legislative e alla determina ANAC del 8 novembre 2017, n.1134.

Per la redazione del Programma è stato coinvolto il Responsabile della Trasparenza individuato nella persona della Sig.ra Lucia Sottoriva. Si visionava la "Richiesta di accesso civico".

E) L'OdV, nella fattispecie agente quale organismo con analoghe funzioni all'OiV, ha attestato per le società degli enti di diritto privato in controllo pubblico e gli enti economici di cui al P1.2. alla luce delle delibere ANAC n.1134/2017 e n.294/2019, la verifica sulla pubblicazione, sulla completezza, sull'aggiornamento e sull'apertura del formato di ciascun documento dato e informazioni elencati nell'allegato 2.2.- Griglia di rilevazione al 31 maggio 2021 della delibera n.294/2021 ed inviava a LTRH il Documento di attestazione relativo sottoscritto. Altresì l'OdV inviava la scheda di sintesi sulla rilevazione.

F) Terza revisione del "Codice Etico" in data 22.03.21.

Tutela del dipendente che segnala illeciti. Whistleblowing. Modulistica per la segnalazione di condotte illecite e/o irregolarità.

Regolamento per la tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illeciti.

Modulo segnalazioni di condotte illecite da parte del dipendente all'Organismo di Vigilanza.

G) L'OdV in data 30.11.21 prendeva atto della comunicazione di nomina per l'assunzione a tempo pieno e determinato della durata di due anni, rinnovabile per ulteriori due anni, della figura del Direttore Generale di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. Dott. Angelo Erbacci.

Successivamente veniva comunicato e trasmesso il contratto di comando del Dott. Erbacci verso ALEA AMBIENTE.

H) Comunicazione motivata della revoca della Procedura per l'affidamento del Servizio di brokeraggio assicurativo per la Società Livia Tellus e le sue controllate ALEA AMBIENTE SpA, FMI S.r.L., FORLI FARMA SpA.

I) In data 3 marzo 2022 veniva effettuato il sopralluogo medico competente in materia di sicurezza ed igiene nei luoghi di lavoro e notiziato l'OdV.

L) Il Dott. Giovanni Bratti incaricato dal Presidente dell'OdV ha esaminato il materiale dallo stesso trasmessogli riguardante il bilancio al 30/6/2021 (e documenti collegati) di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. e, in particolare:

- i Verbali di adunanza del C.d.A. del 28/9/2021 e 3/11/2021;
- il Bilancio di esercizio al 30/6/2021 composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa;
- la Relazione sul governo societario ex art.6, quarto comma, D.Lgs. 19 agosto 2016, n.175 per l'esercizio 1/7/2020-30/6/2021;
- la Relazione del Collegio sindacale al bilancio;
- la Relazione della società di revisione indipendente al bilancio;
- i Verbali di assemblea ordinaria dei Soci del 27/12/2021 e del 29/12/2021;
- il Bilancio consolidato al 31/12/2020 composto da stato patrimoniale consolidato, conto economico consolidato, rendiconto finanziario consolidato e nota integrativa;
- la Relazione sulla gestione del bilancio consolidato al 31/12/2020;
- la Relazione della società di revisione indipendente al bilancio consolidato;
- il Bilancio sociale di gruppo 2020.

Parere.

“ Il processo di formazione ed approvazione appare conforme alle norme che ne disciplinano la materia e dalle relazioni del Collegio Sindacale e della Società di revisione indipendente non emerge alcuna criticità in ordine agli aspetti formali dei documenti e non risultano osservazioni sull’attività degli Amministratori e sui dati di bilancio che, pertanto, risulta fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 30 giugno 2021, del risultato economico per l’esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Sulla base del contenuto della relazione del Collegio sindacale e di quelle della società di revisione, a mio parere si può ritenere provato il rispetto delle procedure adottate nella formazione ed approvazione del bilancio d’esercizio al 30/6/2020 e nella formazione del bilancio consolidato redatto con riferimento alla data del 31/12/2020.

I documenti risultano regolarmente depositati nel Registro delle Imprese secondo i termini e le modalità di Legge.

In merito alla gestione del capitale sociale, dai documenti esaminati non si ravvisano violazioni di norme.”

M). In data 21 marzo 2022 perveniva all’OdV “Verbale di adunanza del consiglio di amministrazione del 16 febbraio 2022- seduta di insediamento” mentre è pervenuta la deliberazione di nomina del Consiglio di amministrazione e del Presidente eletti dell’assemblea dei soci in data 11 febbraio.

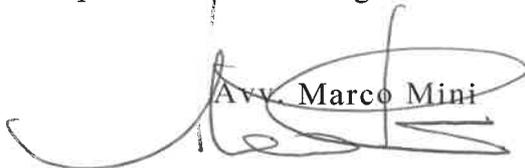
#### 4. VARIE ED EVENTUALI

Si rimane in attesa di essere posti a conoscenza della delibera di nomina del Cda e del Presidente.

In merito all'aggiornamento del modello 231/2000 si rimane in attesa di conoscere gli esiti dell'indagine di mercato promossa dalla Società.

Forlì 21 marzo 2022

Il presidente dell'Organismo di Vigilanza

  
Avv. Marco Mini