

AUDIT CONTROLLO INTERNO

Audit_Anticorruzione e Trasparenza 01/17	Data: 07/07/2017	Auditor: Consulente Anticorruzione Sig.ra Federica Morichetti
AZIENDA	S.I.x.T. spa	
Unità Operativa	Piazza XX Settembre 32- 70033 Corato (Ba)	
Scopo dell'Audit	Rispetto dei requisiti contenuti nel Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza e delle disposizioni di legge.	
Documenti di riferimento	D.Lgs. 97/2016 D.Lgs. 231/01	
Documenti analizzati	Relazione annuale RPCT Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione MOG231	
Personale intervistato	Ing. Alfonso Piccarreta (RPCT)	

1. INTRODUZIONE

Il presente documento costituisce il Rapporto finale relativo all'Audit nell'ambito delle attività di controllo previste ai fini dell'efficacia del MOG231 ed ai fini della corretta gestione delle disposizioni in materia di Anticorruzione e Trasparenza.

Obiettivo dell'Audit è quello di valutare il livello di conformità del Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza e del MOG231 rispetto ad alcune aree sensibili descritte nel Modello stesso e nel PPTC, identificare le eventuali aree di miglioramento e raccomandare, se necessario, eventuali azioni per assicurare il pieno soddisfacimento di ciascun



SERVIZI INNOVATIVI
PER IL TERRITORIO S.p.A

GESTIONE ENTRATE COMUNE DI CORATO

requisito. Durante l'attività sono state verificate sia la gestione documentale che la gestione operativa,

In particolare i punti trattati durante l'audit hanno riguardato :

- 1.1 Requisiti generali*
- 1.2 Area acquisizione e progressione del personale*
- 1.3 Area affidamento lavori servizi e forniture*
- 1.4 Area della rendicontazione dei servizi affidati*
- 1.5 Area Sistemi informativi*
- 1.6 Risorse, ruoli, responsabilità, rendicontazione e autorità*
- 1.7 Comunicazione, partecipazione e consultazione*
- 1.8 Documentazione*
- 1.9 Monitoraggio*

2 CAMPO DI APPLICAZIONE

La valutazione descritta nel presente documento riguarda tutti i processi rilevanti ed il rispetto dei principi sanciti dalle disposizioni Anticorruzione e Trasparenza unitamente a quanto contenuto nel MOG231.

3 DEFINIZIONI

Sigla	Significato
<i>Auditor</i>	Soggetto verificatore
<i>RC</i>	Raccomandazione
<i>NC</i>	Non conformità

4 PROGRAMMAZIONE DEGLI AUDIT

Gli Audit interni vengono predisposti prendendo in considerazione le aree sensibili ed eventuali fattispecie di rischio o di anomalia nel caso in cui queste si verificano. La successiva attività di monitoraggio e l'attuazione delle misure preventive e correttive è di competenza del Responsabile della Anticorruzione e della Trasparenza Sig. Alfonso Piccarreta.

5 ESITO DELL'AUDIT

Di seguito si riportano gli esiti dei rilievi effettuati:

Punto della norma	Oggetto della verifica	Conformità		Riscontro	Carenze-Raccomandazioni
		SI	NO		
1.1 Requisiti generali	È presente il PPTC ed è stato pubblicato nella sessione Amministrazione Trasparente?	SI		È stato visionato il sito internet aziendale ed in particolare la sessione Amministrazione Trasparente dove risulta il PPTC.	
1.2 Area acquisizione e progressione del personale	Sono state effettuate delle attività di recruitment?	NO		Non risulta presente alcun contratto di lavoro.	
	Sono stati attivati nuovi incarichi di collaborazione?	NO		E' stato sottoposto tale quesito all'Amministratore Delegato.	
1.3 Area affidamento lavori servizi e	Si sono verificate delle anomalie nelle attività di esecuzione dei servizi tali da compromettere la corretta osservanza delle	NO		Richiesto riscontro all'Amministratore Delegato	

Punto della norma	Oggetto della verifica	Conformità		Riscontro	Carenze-Raccomandazioni
		SI	NO		
forniture	procedure anticorruzione.				
1.4 Area Riscossione e Rendicontazione	Sono rispettate le procedure di controllo per la rendicontazione?	SI		È stata visionata la procedura contenuta nel MOG231.	Si raccomanda di inviare una check list di monitoraggio al socio privato ed all'OdV.
1.5 Area Organizzazione	Gli incarichi attualmente esistenti sono stati pubblicati nella Sessione Amministrazione Trasparente?	SI		Si riscontra la presenza nel sito aziendale	
	Nei contratti di collaborazione è stata inserita la clausola relativa al MOG231 ed	SI		Sono stati visionati gli attuali contratti di collaborazione.	

Punto della norma	Oggetto della verifica	Conformità		Riscontro	Carenze- Raccomandazioni
		SI	NO		
	all'Anticorruzione?				
1.6 Risorse, ruoli, responsabilità, rendicontazione e autorità	Sono definiti ruoli e responsabilità delle figure in ambito della Trasparenza ed Anticorruzione ed in merito al MOG231.	SI		Sono stati visionati i documenti relativi al PPTC ed al MOG231	
1.7 Comunicazione e partecipazione e consultazione	E' stata effettuata la comunicazione al socio privato in merito al rispetto delle policy Anticorruzione ed in merito al MOG231?	NO		E' stato chiesto riscontro all'Amministratore Delegato	Si raccomanda di procedere a tale comunicazione nel breve tempo.
	E' stato attivato il coinvolgimento dell'OdV?	NO		E' stato chiesto riscontro all'Amministratore Delegato - per tutti i lavoratori.	Si consiglia di attivare la partecipazione dell'OdV.

Punto della norma	Oggetto della verifica	Conformità		Riscontro	Carenze-Raccomandazioni
		SI	NO		
1.8 Documentazione	Esiste una procedura per la gestione della documentazione?	SI		È stata visionata la procedura per la gestione della documentazione presente nel MOG231.	
1.9 Monitoraggio	Le operazioni di monitoraggio hanno una loro pianificazione?	SI		È stato visionata la relazione del RPCT.	
	E' presente un piano per le operazioni di monitoraggio?	NO		Riscontro richiesto all'Amministratore Delegato.	Si consiglia di predisporre un piano di monitoraggio.

Punto della norma	Oggetto della verifica	Conformità		Riscontro	Carenze-Raccomandazioni
		SI	NO		
1.10 Riesame della Direzione	Il Sistema viene riesaminato per assicurare che esso continui ad essere idoneo, adeguato e efficace?	SI	Il Sistema viene riesaminato in occasione delle riunioni dell'Organismo di Vigilanza e Controllo ed in occasione della Relazione del RPCT secondo le scadenze	E' stato visionato quanto contenuto nel MOG231 e nel PPTC.	



Punto della norma	Oggetto della verifica	Conformità		Riscontro	Carenze-Raccomandazioni
		SI	NO		
				di legge.	

6 PUBBLICITA' E COMUNICAZIONE

In conformità a quanto disposto dal D.lgs. 33/2013 e dal D.lgs. 97/2016, il presente Verbale di Audit verrà pubblicato nella sessione “Amministrazione Trasparente” del sito istituzionale www.sixtspa.it.

La sottoscritta Federica Morichetti provvede ad inviare tale Verbale all'Amministratore Delegato, Sig. Paolo Silvetti, al Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza Sig. Alfonso Piccarreta ed all'Organismo di Vigilanza e Controllo (ai sensi del D.Lgs. 231/01) Dott. Stefano Quarchioni.

7 CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

L'Audit in materia di MOG 231 ha evidenziato che l'Organizzazione sta attenzionando in maniera puntuale le aree di rischio rilevate nel PPTC; inoltre sta mantenendo attivo il Modello di Organizzazione Gestione e Controllo adottato ed attuato.

Da un'analisi oggettiva dei dati e dalle attività di audit effettuate si può affermare che il Sistema è ben sviluppato, anche se presenta ancora delle carenze.

In generale si raccomanda di:

- attivare nei confronti del socio privato le operazioni di auditing mediante invio degli specifici modelli di Check List;
- procedere all'invio delle comunicazioni di aggiornamento all'OdV;
- predisporre un Piano di Monitoraggio

Firma del verificatore

INFORMING srl
Via Carlo Giuliozzi, 1
62100 MACERATA
C.F. e P. IVA 01524610431
CCIAA MC REA MC159438

Federica Morichetti