

Relazione integrata sull'attività dell'Internal Audit, dell'Organismo di Vigilanza e Quality Management

Controllo del Documento

Informazioni Documento

	Informazione
Identificativo documento	<i>DIR-IA ODV 2018</i>
Data emissione	<i>20/02/2019</i>
File Name	<i>DIR-IA ODV 2018 relazione finale</i>

Storia del Documento

Versione	Data	Modifiche
<i>1</i>		<i>Prima emissione</i>

Approvazioni

CdA	Data
Delibera del CdA	22/02/2019

INDICE

1	PREMESSA.....	4
2	CONTROLLI SVOLTI.....	4
3	CONCLUSIONI.....	5

1 PREMESSA

La presente relazione ha lo scopo di rendicontare le verifiche svolte, in modalità "integrata", dalle tre entità addette al controllo dei processi caratterizzanti le attività della Fondazione per l'esercizio 2018 (Internal Audit, Organismo di Vigilanza e dal Quality Manager).

L'Internal Audit è il processo che opera alle dirette dipendenze del Consiglio di Amministrazione e che si occupa della verifica delle procedure riguardanti l'efficacia e l'efficienza del Sistema di Controllo interno.

Anche per l'anno 2018, il servizio di Internal Auditing della Fondazione, è stato affidato al dott. Emmanuele Vietti, consulente esterno, appartenente alla società Experta S.r.l..

In data 22 febbraio u.s., è stato elaborato un piano dei controlli "DIR - PC2019 -1" ("Piano Controlli 2019 v.1) con lo scopo di indicare le linee guida che caratterizzano le diverse verifiche di controllo e fornire una schedulazione delle attività da svolgere nel corso dell'esercizio.

Per l'esercizio 2019 è stato deciso di confermare la metodologia già utilizzata nel 2018, con un controllo articolato in due fasi: una prima fase di pre-audit con lo scopo di individuare gli aspetti rilevanti da porre all'attenzione e determinare i controlli da verificare in fase di audit e una seconda fase incentrata sulla raccolta della documentazione a supporto dei controlli individuati nella fase preliminare.

2 CONTROLLI SVOLTI

Le attività di controllo, compito dell'OdV, sono state condotte secondo il Piano dei Controlli 2018 ed hanno riguardato le aree previste:

- **Amministrazione**
- **Pianificazione**
- **Gestione progetti**
- **Direzione**
- **Risorse Umane**
- **Monitoraggio "modello organizzativo ex D.Lgs. 231/01", Anti Corruzione e Trasparenza**
- **Sistema Gestione per la Qualità (vision 2015)**

Per quanto riguarda le informazioni di dettaglio circa le attività svolte e i relativi riscontri si rimanda ai diversi documenti redatti in occasione delle verifiche effettuate nonché alle due relazioni semestrali dell'Organismo di Vigilanza generate nel 2018.

3 CONCLUSIONI

In base ai risultati degli audit effettuati dall'OdV nel corso dell'esercizio 2018, si sottolinea come non siano state rilevate anomalie organizzative o comportamentali ed è quindi possibile esprimere un giudizio complessivamente positivo circa l'efficacia del "Sistema Integrato di Gestione Qualità" inteso come strumento adatto al monitoraggio delle performance aziendali in relazione al perseguimento degli obiettivi definiti dalla Direzione.

In conclusione, quindi si evidenzia come le procedure operative, laddove non siano in corso di miglioramento, siano state giudicate adeguate, le eventuali azioni correttive siano state mirate all'adeguamento delle criticità emerse e non si siano verificate violazioni del Codice Etico né procedimenti disciplinari o sanzionatori.