



---

**RELAZIONE ANNUALE 2020 DELLE ATTIVITÀ' DI CONTROLLO SVOLTE  
DALL'ORGANISMO DI VIGILANZA**

ai sensi del D.Lgs. 231/2001

---

*Bologna, 15 dicembre 2020*

## **INDICE**

<b>1.</b>	<b>Premessa</b>	<b>3</b>
<b>2.</b>	<b>Relazione sulle attività svolte</b>	<b>3</b>
<b>3.</b>	<b>Piano attività 2021</b>	<b>4</b>
<b>4.</b>	<b>Rendiconto spese sostenute e budget</b>	<b>6</b>
<b>5.</b>	<b>Conclusioni</b>	<b>6</b>

## 1. Premessa

La presente relazione costituisce la relazione annuale al Consiglio di Amministrazione, da parte del presente Organismo di Vigilanza, sull'attività svolta, sui risultati ottenuti e sulle eventuali criticità emerse relativamente al Modello di Organizzazione e Gestione (MOG) di Lepida ScpA, nel corso dell'anno 2020.

## 2. Relazione sulle attività svolte

L'Organismo di Vigilanza, nel corso del 2020, si è riunito (in presenza ed in video conferenza, così come previsto dal DPCM dell'11 marzo 2020, art. 70, in tema di emergenza sanitaria scaturente dalla diffusione del "COVID-19") complessivamente 7 volte, nelle seguenti date e redigendo i relativi verbali numerati per ciascun incontro:

- n. 69 del 20/02/2020,
- n. 70 del 21/05/2020,
- n. 71 del 01/07/2020,
- n. 72 del 23/07/2020,
- n. 73 del 09/10/2020,
- n. 74 del 09/11/2020,
- n. 75 del 15/12/2020.

Nel corso dell'anno l'attività è stata fortemente caratterizzata dal noto evento pandemico da "Covid-19": gli accessi e, conseguentemente, le verifiche in loco hanno subito limitazioni, così come i rapporti diretti con il personale della Società.

Alla luce di questo, il "Piano di attività per l'anno 2020", ha riguardato principalmente:

- a. Promozione dell'attività formativa periodica;
- b. Promozione dell'aggiornamento del MOG.

Il presente Organismo non ha potuto svolgere, invece, l'ordinaria attività di audit per la verifica della corretta attuazione del MOG all'interno dei processi aziendali in quanto a causa della citata emergenza sanitaria scaturente dal "Covid-19", quasi tutti i dipendenti della Società hanno lavorato, per la maggior parte dell'anno 2020, in modalità *smart working* sia ordinario che straordinario (prorogati fino a tutto il 30 giugno 2021): ciò ha reso impossibile secondo le modalità tipiche di svolgimento di tali attività l'accesso nei locali della Società, nonché l'effettuazione delle idonee interviste ai soggetti preposti. Considerata la prosecuzione della situazione generata dalla pandemia COVID-19 è stata predisposta una modalità di svolgimento di audit anche a distanza applicabile nel 2021.

Di seguito si illustrano più diffusamente le tematiche affrontate e le verifiche condotte nel corso dell'anno.

a. **Promozione dell'attività formativa periodica**

L'Organismo di Vigilanza, si è fatto promotore nel corso dell'anno 2020, del corso formativo sulla piattaforma regionale *e-learning* SELF, avente ad oggetto il Modello Organizzativo di LEPIDA.

Il corso promosso sul Modello 231 si è concluso il 30 aprile 2020 con i seguenti risultati:

1. Hanno completato il corso 580 su 606 totali dipendenti di Lepida;
2. 265 persone hanno completato il questionario di gradimento con i seguenti risultati (la scala di risposte va da 1=per nulla a 4=molto):
  - Domanda: In che misura gradisci la grafica proposta? Punteggio: 3.30
  - Domanda: In che misura ritieni che i contenuti siano aggiornati rispetto alle tematiche trattate? Punteggio 3.81
  - Domanda: In che misura ritieni che i contenuti siano esaurienti rispetto alle tematiche trattate? Punteggio 3.54

- 
- Domanda: In che misura ritiene che i contenuti siano espressi in un linguaggio chiaro? Punteggio 3.24
  - Domanda su tutoraggio: Completezza e chiarezza delle risposte ricevute Punteggio 3.75
  - Domanda su tutoraggio: Tempestività delle risposte. Punteggio 3.75

3. Sono stati lasciati ulteriori 104 commenti di cui 1 negativo

#### **b. Promozione dell'aggiornamento del MOG**

Il Consiglio di Amministrazione di LEPIDA, nella propria seduta del 19 Novembre 2020, ha provveduto ad adeguare il proprio Modello Organizzativo ex D.Lgs.vo 231/2001 in base ai nuovi disposti normativi: i principali interventi sul Modello apportati dalla Società hanno riguardato l'introduzione di nuove fattispecie normative collegate ai reati tributari e la previsione di numerosi protocolli aziendali, in tema di sicurezza relativa all'ambiente lavorativo, per fronteggiare l'evento pandemico scaturito da "Covid-19".

#### **c. Incontri con il Collegio Sindacale**

In data 20 febbraio 2020, è avvenuto l'incontro con il Collegio Sindacale, dal quale non sono emerse criticità.

#### **d. Whistleblowing**

Nel corso del 2020 al presente Organismo di Vigilanza non sono pervenute segnalazione, da parte di soggetti apicali o subordinati della società, ai sensi della normativa inerente al *whistleblowing*.

### **3. Piano attività 2021**

Per l'anno 2021 l'Organismo di Vigilanza intende realizzare , in sintesi, il seguente piano di attività.

**A. Attività di costante verifica sulla conformità del Modello di Organizzazione e Gestione in relazione all'operatività societaria ed alle novità normative**

L'Organismo di Vigilanza si farà promotore dell'attività in oggetto in relazione alle dinamiche aziendali e ai sempre maggiori interventi normativi che implementano ormai con continuità il catalogo dei reati presupposto previsti dal D.Lgs. 231/2001.

**B. Attività di audit sul sistema di controllo ex D.Lgs. 231**

Compatibilmente con l'emergenza sanitaria, sarà riavviato il piano di verifica di audit di tutti i processi sensibili per la Società anche in modalità a distanza.

**C. Incontri con il Collegio Sindacale/Revisori dei conti**

**D. Altre attività di supporto all'OdV**

Il presente Organismo di Vigilanza continuerà, anche durante il 2021, la propria attività di promozione per la realizzazione di eventi formativi, così come previsti dalla normativa di riferimento anche nella forma di webinar o strumenti che permettano un'elevata interazione dei partecipanti.

## **4. Rendiconto spese sostenute e budget 2020**

L'Organismo di Vigilanza informa che nel corso dell'esercizio 2020 non vi sono state spese verso fornitori esterni. In relazione al piano delle attività pianificate per il 2021 sulla base di quanto previsto dal proprio Regolamento Interno, l'OdV ritiene congruo lo stanziamento da parte del CdA di un *budget pari a €12.000* per la realizzazione delle attività di propria competenza.

Nel caso dovessero emergere ulteriori esigenze di spesa dell'OdV, esse saranno sottoposte all'attenzione del CdA.

## 5. Conclusioni

Le attività svolte nel corso dell'anno 2020 evidenziano in generale coerenza ai requisiti essenziali di controllo, trasparenza, tracciabilità e segregazione delle funzioni. Le attività sono eseguite dal personale aziendale in sostanziale conformità con i principi espressi nel Modello Organizzativo e nei protocolli/documenti prescrittivi richiamati.

Per l'Organismo di Vigilanza

il Presidente dell'OdV

**Luca Federico**