

PIANO DELLE ATTIVITA' 2021

L'Organismo provvede all'elaborazione del programma di attività per il 2020. Visti i compiti affidati ai sensi dell'art. 6 del D. Legislativo 231/2001 e delle norme regolamentari dello specifico ente, l'Organismo stabilisce di fissare il programma delle attività 2021 come segue:

Alla luce delle verifiche operate dallo scrivente nella sua qualità contestuale di Organismo di Vigilanza e Revisore legale dei conti nel corso dell'annualità 2020 e brevemente riassunte nel piano annuale rendicontativo delle attività svolte, si individuano le aree e gli interventi specifici che si ritengono maggiormente meritevoli di verifica nel corso dell'annualità 2021:

- Verifiche su adempimenti contabili;
- Verifica adeguatezza regolamenti interni con eventuali proposte di adeguamento sulla base di mutate e contingenti esigenze specifiche;
- Verifica della correttezza negli adempimenti di carattere tributario e fiscale, con riferimento in particolare al pagamento dei contributi e ritenute fiscali dei dipendenti, presentazione delle dichiarazioni, Liquidazioni Iva periodiche, versamento Iva;
- Verifica in merito alla pubblicità sul sito internet aziendale ed adempimenti trasparenza;
- Analisi di eventuali segnalazioni presentate all'Organismo;
- Verifica degli adempimenti sulla sicurezza del lavoro;
- Verifica su procedure relative a valorizzazione economica del patrimonio immobiliare;
- Valutazione delle informazioni ricevute e delle indagini effettuate;
- Formulazione di proposte al Consiglio di Amministrazione dell'Ente per eventuale aggiornamento di nuovi reati costituenti il presupposto della specifica responsabilità.

L'attività verrà posta in essere alternativamente:

- a) Attraverso colloqui individuali o con più soggetti responsabili delle attività oggetto di controllo;

- b) Attività di verifica posta in essere nel luogo di esecuzione delle procedure oggetto di controllo e con controlli concretamente volti a vedere l'attuazione delle procedure adottate;

Pavia, 23/12/2020

L'Organismo di Vigilanza e Controllo

Dr. Andrea Roberto Calculli

