

PIANO DELLE ATTIVITA' 2020

L'Organismo provvede all'elaborazione del programma di attività per il 2020. Visti i compiti affidati ai sensi dell'art. 6 del D.lgvo 231/2001 e delle norme regolamentari dello specifico ente, l'Organismo stabilisce di fissare il programma delle attività 2020 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 2019 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 2020:

- Verifiche sulle procedure di rendicontazione della cassa economale, della cassa degli uffici centrali, dell'RSA Pertusati, dell>IDR Santa Margherita e dell'attività Intramoenia, coinvolgendo la ragioneria a supporto della verifica della correttezza della procedura;
- Verifica sulle procedure di recupero dei crediti esistenti e passaggio al legale;
- Verifica sulle procedure di rendicontazione delle ore dei servizi sociosanitari acquisiti dall'esterno, con colloqui e verifica dei sistemi di tenuta delle tempistiche dei responsabili di presidio e/o di reparto;
- Verifica adeguatezza regolamenti interni con eventuali proposte di adeguamento sulla base di mutate e contingenti esigenze specifiche;
- Verifica dell'attività di liquidazione e pagamento delle fatture di acquisto, con riferimento alla tempestività e segnalazione di eventuali ritardi;
- 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, nonché al rispetto dei nuovi reati presupposto introdotti dal legislatore con riferimento a fattispecie di reato di cui al D.Lgs. 74/200;
- Adeguatezza procedure di raccolta e conservazione dei dati di carattere personale con evidenziazione di eventuali problematiche a livello di sistemi informativi;
- la raccolta dei dati avviene, di regola, presso gli uffici amministrativi dell'ente;
- Analisi di eventuali segnalazioni presentate alla casella dell'Organismo.

- Valutazione delle informazioni ricevute e delle indagini effettuate.
- Formulazione di proposte al Consiglio di Amministrazione dell'Ente per eventuale aggiornamento in caso di intervenute nuove figure di 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;
- di curare la verbalizzazione dei lavori di ogni seduta nonché di redigere, a fine esercizio, la relazione annuale da inviarsi al Consiglio di Amministrazione, salvo l'esigenza di immediata segnalazione in caso di accertamento di problemi rilevanti.

Pavia, 29/01/2020

L'Organismo di Vigilanza e Controllo

Dr. Andrea Roberto Calculli

