

\*\*\*\*\*

**RELAZIONE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA EX. ARTT.  
6 – 7 DEL D.LGS. 231/2001 DI PIERREL S.P.A.  
SULL'ANDAMENTO DELL'ESERCIZIO 2009**

Signori Azionisti,  
Signori Consiglieri di Amministrazione,

***Premessa***

Durante l'esercizio 2009, l'Organismo di Vigilanza di PIERREL S.p.A., dunque, è stato composto dagli avv.ti Enrico Ingrilli, in qualità di Presidente, Giuseppe Schiuma e Gianluca Barbieri - quali soggetti esterni alla società, dotati dei necessari requisiti di autonomia, indipendenza e professionalità.

In seguito al decesso del Presidente dell'Organismo, avvenuto in data 8 novembre 2009, il Consiglio d'Amministrazione non ha provveduto alla nomina di un soggetto esterno e dotato dei requisiti di cui sopra, anche in considerazione della scadenza del citato Organismo con l'approvazione del bilancio al 31.12.2009.

La presente relazione, in aderenza al Modello di organizzazione, gestione e controllo della società, affronterà i seguenti argomenti:

- a) *l'attività svolta;*
- b) *le eventuali criticità rilevate;*
- c) *gli interventi migliorativi pianificati.*

***L'attività svolta***

Nel corso dell'esercizio 2009, l'Organismo di Vigilanza di Pierrel si è riunito, in date 18 febbraio 2009, 13 maggio 2009, 17 giugno 2009, 11 settembre 2009 e 10 dicembre 2009. Non sono state svolte riunioni straordinarie.

L'Organismo di Vigilanza, inoltre, ha partecipato alle riunioni del Comitato per il Controllo Interno di Pierrel, in data 9 giugno 2009, 14 luglio 2009, 27 ottobre 2009 e 17 dicembre 2009.

Durante ciascuna delle predette riunioni, l'intervento dell'Organismo di Vigilanza ha avuto ad oggetto l'illustrazione delle attività poste in essere, con particolare riferimento alle attività di formazione, diffusione e implementazione del Modello di organizzazione, gestione e controllo, e di aggiornamento e revisione della parte generale e della parte speciale del Modello.

\*\*\*\*

L'Organismo di Vigilanza ha costantemente valutato l'attività di diffusione e implementazione del Modello, all'interno di ogni funzione aziendale, anche attraverso interviste rivolte ai soggetti in posizione apicale, dotati di autonomia funzionale e finanziaria, avvalendosi della preziosa collaborazione del Dott. Giuseppe Esposito, responsabile della funzione di internal auditing.

Nel dettaglio:

- in data 18 febbraio 2009 ha verificato le procedure relative alla gestione dei flussi monetari e le procedure in materia di "market abuse", con particolare riferimento alla tenuta in aggiornamento del Registro Insiders;
- ha verificato gli adempimenti posti in essere dalla società, con specifico riferimento agli obblighi previsti del nuovo T.U., in materia di tutela della salute e sulla sicurezza sui luoghi di lavoro, sia per la sede legale sia per il sito produttivo di Capua (CE). Ha verificato, altresì, durante la riunione del 11 settembre 2009, gli adempimenti posti in essere presso la sede di Capua (CE), intervistando il responsabile, Sig. Toni Valente;
- in data 10 dicembre 2009, ha verificato, nell'ambito dell'analisi degli omaggi e liberalità conferite dalla società, le procedure applicate, rilevando che non esistono procedure, in quanto la società non conferisce né riceve omaggi e regalie;
- ha verificato e monitorato costantemente la partecipazione della società a gare d'appalto, indette dalla Pubblica Amministrazione ed enti

riconducibili (sia in Italia che all'estero), in quanto ritenuta area sensibile alla commissione dei reati, ai sensi dell'art. 6 del D. Lgs. 231/2001;

- ha verificato le attività poste in essere dalla società ai sensi della L. n. 262 del 2005, verificando la relative procedure;
- ha inoltrato alla società alcune circolari informative, riguardanti informazioni in merito alla recente estensione del D. Lgs. 231/2001 a nuove fattispecie di reato, anche illustrando il contenuto delle più interessanti e significative applicazioni giurisprudenziali della norma citata;
- ha costantemente monitorato gli adempimenti, ai sensi del D. Lgs. 231/2001, posti in essere dalla società controllata Hyperphar;

Durante l'esercizio 2009, sono state poste in essere le seguenti attività, di diffusione e implementazione del Modello:

- in data 18 febbraio 2009 ha incontrato i componenti del Consiglio d'Amministrazione, al fine di aggiornare sulle attività di aggiornamento e revisione del Modello;
- è stata completata l'attività di aggiornamento e revisione del Modello di organizzazione, gestione e controllo, a seguito dell'estensione del catalogo dei reati di cui agli artt. 24 e ss del D. Lgs. 231/2001;

In data 17 giugno 2009, è stato organizzato un <<workshop>>, avente ad oggetto i seguenti argomenti tenutosi presso la sede di Sesto San Giovanni (MI), tramite le modalità *video conferenza* con i dipendenti del sito produttivo di Capua (CE).

***- principi fondamentali del D. Lgs. 231/2001;***

***- campo di applicazione del D. Lgs. 231/2001 e nuove fattispecie dei c.d. reati presupposto;***

***- presentazione delle linee guida del Modello di organizzazione, gestione e controllo, oggetto di aggiornamento e revisione.***

### *Le criticità emerse*

Durante l'esercizio 2009, l'Organismo di Vigilanza non ha riscontrato criticità, rilevando che la società ha svolto puntualmente l'attività di diffusione e implementazione del Modello, sia all'interno della struttura societaria, sia verso l'esterno.

Nel corso del presente esercizio, l'Organismo di Vigilanza non ha ritenuto di disporre del budget finanziario a sua disposizione, in quanto il supporto delle strutture interne della società ha garantito l'efficienza richiesta per avviare le azioni di controllo nelle aree a rischio per la commissione di taluno dei reati presupposto di cui agli artt. 24 e ss del D. Lgs. 231/2001.

### *Gli interventi migliorativi pianificati*

L'Organismo di Vigilanza dedicherà particolare attenzione alle attività di adeguamento ai disposti del D. Lgs. 231/2001, da parte delle società controllate e/o partecipate, anche avviando azioni comuni con gli Organismi di Vigilanza che verranno nominati dalle società del Gruppo.

Milano, 23 febbraio 2010

L'Organismo di Vigilanza di Pierrel S.p.A.

