

Relazione dell'Organismo di Vigilanza Trentino trasporti esercizio S.p.A.

PRES	DG	SEGR		MA		
PE	PG	SN	QF	OFF	AE	ST
SA	- 9 MAR. 2015					GC
SI	2092					CTR
SIC						PROT. N.
DEF			DEA			S
STF	SGS	PRO	SE	SU	TTV	SUT
					MO	FTS

Agli Azionisti
Di Trentino Trasporti Esercizio SpA

Trento, 31 dicembre 2014

1. Abbiamo effettuato la verifica del documento “ *Analisi delle attività sensibili*” del Modello di organizzazione gestione e controllo di Trentino Trasporti Esercizio SpA alla data del 31 dicembre 2014.

Tale documento identifica la situazione odierna delle procedure (*as is analysis*), la valutazione del rischio allo stato attuale (*Risk Assessment*) e le azioni per la gestione ed il contrasto dello stesso (*Risk Management*).

2. Il nostro esame è stato condotto in conformità alle linee guida ASSTRA e della circolare GdF 83607/2012 Vol. III.

In conformità alle predette linee guida il nostro esame è stato pianificato ed eseguito al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se le aree a rischio reato siano viziate da carenze significative che comportino un peggioramento della situazione attuale (*as is analysis*). Il metodo di verifica comprende l'esame, sulla base di accertamenti a campione, delle procedure a supporto dei fatti di gestione nonché la valutazione dell'adeguatezza e correttezza dei metodi e criteri utilizzati nelle procedure applicate anche ai reati che non comportino transazioni finanziarie. Riteniamo che il lavoro portato a termine fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

3. A nostro giudizio le procedure, nelle aree a rischio reato, di Trentino Trasporti Esercizio SpA al 31 dicembre 2014 sono applicate con rigore e pertanto adeguate a contrastare i reati fissati dal d. lgsl. 231/2001.

Organismo di Vigilanza

Dott. Alberto Pesenato

Avv. Marco Stefenelli

Ing. Francesca Ierace