



Banca
di Credito
Popolare

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO

ALLEGATO 3 - FLUSSI INFORMATIVI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA

INDICE

1	PREMESSA E SCOPO DI APPLICAZIONE	2
2	FLUSSI INFORMATIVI VERSO L'ORGANISMO DI VIGILANZA	3
3	ARCHIVIO E OBBLIGHI DI RISERVATEZZA	8
4	DISPOSIZIONI FINALI.....	8

1 PREMESSA E SCOPO DI APPLICAZIONE

Il presente documento definisce e disciplina i flussi informativi che i diversi Destinatari sono tenuti ad inviare all'Organismo di Vigilanza (di seguito anche "OdV") al fine di consentirne

l'attività di vigilanza sul funzionamento e sull'osservanza del Modello e di curarne l'aggiornamento.

I flussi informativi sono necessari all'OdV in quanto funzionali a migliorare la propria attività di pianificazione dei controlli, a valutare la richiesta di documentazione a supporto delle verifiche e, in via generale, a valutare la sussistenza delle condizioni che impongano un suo intervento.

Il sistema di flussi delineato dal presente documento si affianca ed integra, senza sostituirla, la *"Policy e processo in materia di segnalazione delle violazioni del diritto comunitario e delle disposizioni normative nazionali e di protezione delle persone che effettuano le segnalazioni"* (di seguito, per brevità, anche *"Policy Whistleblowing"*), adottata dalla Banca in data 13/09/2023 ai sensi del D.Lgs. 10 marzo 2023, n. 24.¹

2 FLUSSI INFORMATIVI VERSO L'ORGANISMO DI VIGILANZA

I flussi informativi elencati nel presente protocollo si distinguono in:

- flussi informativi periodici: le informazioni devono essere trasmesse a cura del Destinatario/Unità Organizzativa responsabile nel rispetto della periodicità indicata accompagnata da specifico report contenente dettagliatamente i contenuti e le informazioni previste;
- flussi informativi ad evento: le informazioni devono essere trasmesse sollecitamente e senza indugio a cura del Destinatario/Struttura Organizzativa responsabile.

I soggetti interessati sono tenuti a trasmettere all'Organismo di Vigilanza i flussi informativi riportati nella tabella seguente all'indirizzo mail: odv231@bcp.it.

I flussi informativi sono analizzati dall'OdV che può disporre forme di accertamento aggiuntive attraverso attività di audit e/o richiedendo approfondimenti.

L'elenco in tabella non è da considerarsi esaustivo essendo facoltà dell'OdV richiedere ulteriori flussi di reporting alle Strutture aziendali preposte, ciò in considerazione dell'autonomo potere di iniziativa e controllo riconosciutogli dal D. Lgs. 231/2001.

Si riportano, di seguito, per Struttura organizzativa di competenza, i flussi informativi.

UNITÀ ORGANIZZATIVA	FLUSSO INFORMATIVO	PERIODICITÀ
Presidente del CdA/Amministratore Delegato/Direzione	▪ Informativa su fatti rilevanti relativi alla gestione (operazioni straordinarie, attività strategiche, ecc.)	Ad evento

¹ Con riferimento alla segnalazione di condotte illecite, la Policy Whistleblowing è finalizzata all'emersione di fatti illeciti che possono nuocere all'integrità dell'ente o dell'interesse pubblico, garantendo misure di protezione nei confronti del Segnalante; il presente documento, invece, è funzionale a consentire all'Organismo di Vigilanza di svolgere la propria attività di vigilanza sul funzionamento e l'osservanza del Modello e di curarne l'aggiornamento.

UNITÀ ORGANIZZATIVA	FLUSSO INFORMATIVO	PERIODICITÀ
Generale / Comitato Amministratori Indipendenti / Comitato Rischi, Controlli Interni e Sostenibilità / Comitato Finanza / Comitato Crediti / Comitato Direzione / Comitato Prodotti / Comitato Funzioni di Controllo		
Affari Societari, Soci e Investor Relations	Aggiornamento del sistema delle deleghe e dei poteri di firma	Ad evento
	Organigramma/Funzionigramma aggiornato in base alle modifiche relative all'assetto organizzativo e societario	Ad evento
	Informativa al pubblico in materia di governo societario	Annuale
	Verbali delle verifiche/ispezioni da parte delle Autorità di Vigilanza	Ad evento
	Comunicazioni e/o provvedimenti provenienti da qualsiasi Autorità (es. di controllo, giudiziarie, tributarie, amministrative, ecc.), ivi inclusi i verbali delle visite ispettive/accertamenti e le sanzioni/provvedimenti comminati	Ad evento
Funzione Antiriciclaggio	Relazione Annuale AML	Annuale
	Documento di Autovalutazione AML	Annuale
	Overview (AML)	Trimestrale
	Aggiornamenti normativa interna (Policy AML - Regolamento AML - Manuale AML)	Ad evento
	Aggiornamenti normativa esterna (Banca d'Italia - EBA)	Ad evento
	Violazioni e/o carenze rilevanti	Ad evento
Funzione Compliance	Pianificazione annuale della Funzione Compliance	Annuale
	Relazione delle attività della Funzione Compliance	Annuale
	Indicatori sintetici di rischio di non conformità (KRI) e di stato avanzamento attività rispetto alla pianificazione annuale	Trimestrale

*Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. Lgs. 231/2001
Flussi informativi da e verso l'Organismo di Vigilanza*

UNITÀ ORGANIZZATIVA	FLUSSO INFORMATIVO	PERIODICITÀ
	▪ Aggiornamento Normativo	Trimestrale
	▪ Risultanze verifiche di conformità ex D.Lgs. 231/01	Ad evento
	▪ Rendiconto trimestrale Market Abuse	Trimestrale
	▪ Report/verifiche di funzionamento ex post	Ad evento
	▪ Riscontro a pareri, consulenze e richieste di informazioni	Ad evento
	▪ Violazioni e/o carenze rilevanti	Ad evento
Funzione Internal Audit	▪ Piano di audit pluriennale	Triennale
	▪ Piano di audit annuale	Annuale
	▪ Relazione Annuale	Annuale
	▪ KPI e KRI	Trimestrale
	▪ Relazione sul Sistema dei Controlli Interni	Annuale
	▪ Relazione di Follow Up	Ad evento
	▪ Relazione Verifiche di Audit	Ad evento
	▪ Verifiche rientranti nella sfera D.Lgs. 231/01	Ad evento
	▪ Comunicazioni ex art. 52 D.Lgs. 231/07	Ad evento
	▪ Riscontro a pareri, consulenze e richieste di informazioni	Ad evento
	▪ Relazione sulle obbligazioni bancarie garantite (laddove applicabile)	Annuale
	▪ Relazione sui servizi di investimento	Annuale
	▪ Relazione sulle Funzioni Operative Importanti Esternalizzate	Annuale
	▪ Relazione sul trattamento del contante	Annuale
	▪ Relazione sul PILLAR 3	Annuale
	▪ Relazione Depositi -Sub-depositi	Annuale
	▪ Violazioni e/o carenze rilevanti	Ad evento

*Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. Lgs. 231/2001
Flussi informativi da e verso l'Organismo di Vigilanza*

UNITÀ ORGANIZZATIVA	FLUSSO INFORMATIVO	PERIODICITÀ
Funzione Gestione del Rischio	▪ Programmazione delle attività	Annuale
	▪ Relazione annuale Funzione di Controllo dei Rischi	Annuale
	▪ Operazioni Maggior Rilievo	Ad evento
	▪ Riscontro a pareri, consulenze e richieste di informazioni	Ad evento
	▪ Violazioni e/o carenze rilevanti	Ad evento
Data Protection Officer (DPO)	▪ Relazione annuale delle attività svolte ▪ Pianificazione annuale delle attività	Annuale
	▪ Eventuali rapporti predisposti dalla funzione con profili rilevanti ai fini del rispetto del Modello	Ad evento
Gestione Personale	▪ Consuntivo della formazione erogata nell'anno precedente ▪ Piano della formazione del personale	Annuale
	▪ Elenco dei procedimenti, contestazioni e provvedimenti disciplinari	Semestrale
	▪ Comunicazione periodica categorie protette	Annuale
	▪ Comunicazione periodica finanziamenti pubblici formazione dipendenti	Annuale
Gestione Personale - Salute e Sicurezza	▪ Aggiornamento del Documento di Valutazione dei Rischi	Ad evento
	▪ Aggiornamento Organigramma della Sicurezza (comprensivo di copia delle deleghe e procure in materia di sicurezza)	Ad evento
	▪ Comunicazione di eventuali variazioni nelle nomine dei soggetti previsti dalla normativa di cui al D. Lgs. 81/2008	Ad evento
	▪ Eventuali rilievi emersi a seguito di verifiche e accertamenti da parte delle Autorità preposte in materia di salute e sicurezza sul lavoro	Ad evento
	▪ Copia dei verbali delle riunioni periodiche ex art. 35 D. Lgs.81/08	Annuale
	▪ Emergenze e primo soccorso: esito delle esercitazioni	Annuale

*Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. Lgs. 231/2001
Flussi informativi da e verso l'Organismo di Vigilanza*

UNITÀ ORGANIZZATIVA	FLUSSO INFORMATIVO	PERIODICITÀ
	Statistiche relative agli incidenti verificatisi sul luogo di lavoro	Annuale
	Elenco infortuni sul lavoro verificatisi (con indicazione dell'evento, durata, causa (in itinere o sul luogo di lavoro))	Semestrale (ad evento per infortuni >20 gg e/o mortali)
	Elenco dei cantieri aperti con indicazione, per ciascun cantiere, delle figure previste dalla normativa in tema di salute e sicurezza con nominativo e atto di nomina/designazione	Semestrale
Archivio e Logistica	Eventuali criticità o interventi significativi in ambito smaltimento rifiuti e gestione ambientale	Ad evento
Chief Operating Officer – Cassa Centrale	Statistica relativa alla segnalazione di banconote false	Semestrale
	Segnalazione di eventuali furti, episodi di reato o altre irregolarità avvenuti nell'ambito dell'attività di movimentazione dei valori	Ad evento
Ufficio Legale	Relazione sulla gestione/ evoluzione delle cause giudiziali in corso	Semestrale
	Comunicazioni inoltrate alla Banca in caso di avvio di procedimento giudiziario a proprio carico	Ad evento
	Richieste di assistenza legale inoltrate dagli Amministratori, dirigenti e/o dai dipendenti in caso di avvio di procedimento giudiziario in rapporto all'attività lavorativa prestata o comunque ad essa attinente	Ad evento
Area Affari – Sviluppo e Gestione Corporate / Istituzionale	Convenzioni stipulate con le amministrazioni pubbliche/private per quanto concerne il servizio di Tesoreria Enti	Semestrale
Area Crediti	Elenco delle tipologie di finanziamenti con agevolazioni pubbliche erogabili dalla Banca	Annuale
Relazioni Esterne e Attività Istituzionali	Indicazione degli omaggi erogati di valore superiore a € 500,00	Ad evento
	Elenco relativo alla gestione di contributi, liberalità e sponsorizzazioni, con evidenza dei beneficiari e dell'importo erogato	Semestrale

UNITÀ ORGANIZZATIVA	FLUSSO INFORMATIVO	PERIODICITÀ
Area Pianificazione e Amministrazione (CFO)	▪ Fascicolo di Bilancio	Annuale
	▪ Relazione finanziaria semestrale	Semestrale
	▪ Resoconto intermedio di gestione	Trimestrale
	▪ Operazioni societarie di natura straordinaria	Ad evento
Acquisti, Fornitori ed Esternalizzazioni	▪ Contratti di fornitura che non abbiano seguito l'iter standard di selezione del fornitore ovvero prevedano un nuovo fornitore non presente nell'anagrafe dei fornitori	Ad evento
Sistemi e Tecnologie – Sicurezza Informatica	▪ Violazioni al sistema di sicurezza informatica e di protezione dei dati (segnalazioni eventuali anomalie/episodi rilevanti in tema di sicurezza informatica e protezione dei dati (es. violazione delle procedure interne, data breach, accessi non autorizzati, etc)	Ad evento
Collegio Sindacale	▪ Eventuali criticità emerse nello svolgimento delle attività aventi ad oggetto tematiche rilevanti ex D. Lgs. 231/2001	Ad evento
Responsabile del Sistema interno delle Segnalazioni	▪ Relazione annuale	Annuale
	▪ Comunicazione Segnalazioni ricevute	Ad evento

3 ARCHIVIO E OBBLIGHI DI RISERVATEZZA

Le informazioni ricevute sono archiviate e trattate in forma riservata dall'Organismo di Vigilanza, secondo quanto definito dal *Regolamento di funzionamento dell'Organismo di Vigilanza*.

4 DISPOSIZIONI FINALI

Il presente documento può subire modifiche ed integrazioni per mutamenti del quadro normativo di riferimento, del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo o dell'organizzazione interna della Banca.