

Relazione dell'Organismo di Vigilanza

Agli Azionisti
di Trentino Trasporti Esercizio SpA

Trento, 28 marzo 2013

1. Abbiamo effettuato la verifica del documento “*Analisi delle attività sensibili*” del Modello di organizzazione gestione e controllo di Trentino Trasporti Esercizio SpA. 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 ed alla 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 2012 sono applicate con rigore e pertanto adeguate a contrastare i reati fissati dal D. Lgs. 231/2001.

Organo di Vigilanza

Dott. Alberto Pesenato

Avv. Marco Stefenelli

Ing. Francesca Ierace

