

Strumenti di controllo interni

Amministrazione e Direzione generale della FCM attribuiscono grande importanza a una buona conduzione aziendale. Questa comprende anche il controllo interno e il monitoraggio attraverso una gestione integrata e a più stadi dei rischi e l'introduzione di un programma sistematico di compliance

I controlli sono effettuati dalla società di revisione Mitreva Interne Revision SA, organo di revisione interno. La Fondazione Gottlieb e Adele Duttweiler vigila sul rispetto degli ideali del fondatore di Migros, Gottlieb Duttweiler.

Compliance

La responsabilità globale della compliance dell'azienda è assunta dall'Amministrazione della FCM. In tale contesto **l'integrità dei suoi collaboratori** è una delle principali preoccupazioni. Migros si aspetta che ogni collaboratore si assuma la responsabilità delle proprie azioni, rispetti persone, società e ambiente, segua le regole e denunci eventuali trasgressioni.

L'**organizzazione centrale Compliance** è subordinata alla direzione Legal & Compliance della FCM in qualità di Stato maggiore del Presidente della Direzione generale della FCM. Dispone di un accesso diretto e indipendente al Presidente dell'Amministrazione. Inoltre, a cadenza trimestrale presenta alla Direzione generale e al comitato Audit dell'Amministrazione un rapporto sugli episodi inerenti la compliance che si sono verificati e sullo stato di avanzamento nell'attuazione dei relativi provvedimenti.

L'organizzazione centrale Compliance dispone di un accesso diretto e indipendente al Presidente dell'amministrazione.

Durante l'esercizio in esame Migros **ha ulteriormente rafforzato le attività di Compliance** in base agli impegni presi aderendo a UN Global Compact e contenuti nel Codice comportamentale del gruppo Migros che mirano a garantire un comportamento responsabile e conforme alla legge, oltre che a combattere la corruzione in ogni sua forma. Grande attenzione è stata dedicata all'attuazione di provvedimenti interni di formazione e di sensibilizzazione su temi centrali quali il diritto dei cartelli e la prevenzione della corruzione, l'emanazione di direttive interne per rafforzare la protezione dei dati e la gestione delle segnalazioni giunte attraverso lo sportello interno M-Concern. Parallelamente si è continuato a sviluppare le necessarie interfacce tra gli attuali sistemi di gestione dei rischi e di controllo interno.

Gestione dei rischi

Migros dispone di una **gestione dei rischi complessiva** per tutte le aziende del gruppo Migros. La responsabilità globale della gestione dei rischi è assunta dall'Amministrazione della FCM.

La Direzione aziendale e l'Amministrazione, ovvero i Consigli di amministrazione delle aziende Migros, hanno identificato, valutato e documentato nelle relazioni sui rischi i principali rischi interni ed esterni che possono influenzare l'attività aziendale. Tali relazioni sui rischi, raggruppate in base ai settori strategici di attività, vengono quindi controllate e approvate dalla Direzione generale e dall'Amministrazione della FCM. L'Amministrazione della FCM ha adeguatamente tenuto conto dei risultati emersi dell'analisi dei rischi nella valutazione annuale della strategia operativa.

Revisione interna

La revisione interna è **subordinata al presidente dell'Amministrazione**. La conduzione e la sorveglianza di tale revisione sono garantite dal comitato Audit.

La revisione interna fornisce **servizi di consulenza e controllo oggettivi e indipendenti**, finalizzati a creare valore aggiunto e a migliorare i processi aziendali. Supporta l'Amministrazione e le Direzioni aziendali nel raggiungimento dei loro obiettivi, valutando con un approccio sistematico e mirato l'efficacia del sistema di gestione dei rischi, dei controlli (livello 3) e della governance (processi di gestione e di sorveglianza), e contribuendo al loro miglioramento.

La revisione interna è finalizzata a creare valore aggiunto e a migliorare i processi aziendali.

Inoltre, la revisione interna esegue procedure di verifica nell'ambito della valutazione finale e durante la stesura dei rapporti finanziari garantisce ai revisori finali la sicurezza della conformità agli standard contabili in vigore.

I risultati e le osservazioni principali sono presentati al comitato Audit e all'Amministrazione trimestralmente. La revisione interna della Federazione delle Cooperative Migros è affidata a **Mitreva Interne Revision SA**.

Fondazione Gottlieb e Adele Duttweiler

La Fondazione indipendente Gottlieb e Adele Duttweiler ha il **compito di preservare il patrimonio di idee del fondatore di Migros**. Inoltre, vigila sul rispetto degli statuti e dei contratti di Migros e approva le fasce salariali del management e i compensi corrisposti ai membri dell'Amministrazione della FCM.

La fondazione è stata istituita nel 1950 da Gottlieb e Adele Duttweiler al fine di conservare il patrimonio di idee dei fondatori, così come espresse in vari documenti, anche dopo la loro morte. Grazie al diritto di partecipazione all'Assemblea dei delegati della FCM, previsto dallo statuto, **la fondazione può esprimere la propria posizione rispetto agli affari e alle richieste in discussione durante le sedute**. Inoltre, il presidente del Consiglio di fondazione è invitato alle riunioni dell'Amministrazione FCM per presentare il punto di vista della fondazione. I membri della fondazione partecipano regolarmente anche ad altri eventi ufficiali degli organi Migros, come ad esempio il convegno per i consigli di amministrazione delle cooperative e i delegati.

Durante l'esercizio in esame la fondazione ha approvato **l'adattamento delle fasce salariali per i membri della Direzione generale** e i più alti quadri di Migros.

Il Consiglio di fondazione desidera ancorare il patrimonio di idee dei fondatori ancora più saldamente all'interno dell'azienda. Oltre all'inserimento sul [sito web Migros ufficiale](#) di una sezione informativa sulla fondazione, è stata redatta una **pubblicazione** dedicata alle domande frequenti e alle relative risposte sul patrimonio di idee di Gottlieb Duttweiler. Nella primavera del 2015 questa è stata distribuita a tutte le aziende Migros con l'obiettivo di trasmettere e rendere comprensibile il patrimonio di idee.

La Fondazione ha inoltre incontrato vari organi della FCM per scambiarsi informazioni e, al tempo stesso, presentare le proprie richieste nel rispetto dei principi Migros.

Il Consiglio di fondazione è composto da sette membri indipendenti:

- Peter Birrer (Presidente)
- Claudius Alder
- Hans-Ulrich Frei
- Charlotte Hug-Burnod
- Elena Mattle-Andreoli
- Markus Mosele
- Michel Renevey

è l'anno di creazione della
Fondazione Gottlieb e Adele
Duttweiler.