Organismo di Vigilanza Monocratico

Dott. Biagio Amorini

Alla c.a. Consiglio di Amministrazione della:

Fondazione Giovannina Rizzieri ONLUS

Via Nazionale, 45

25052 Piancogno (BS)

OGGETTO:

RELAZIONE ATTIVITÀ DI VIGILANZA EX D.LGS 231/2001

Periodo di competenza: ANNO 2022

Premessa

Con la delibera N° X/2569 del 31/10/2014 della Regione Lombardia si è stabilito per le unità d'offerta sociosanitarie con capacità ricettiva pari o superiore agli 80 posti letto o che abbiano una capacità contrattuale complessiva in ambito sociosanitario pari o superiore a ottocentomila euro annui, tra cui Fondazione, l'adeguamento al requisito organizzativo e gestionale di accreditamento relativo all'applicazione del modello di cui al D.Lgs 231/2001.
In particolare nell'Allegato 1 paragrafo 3.2.4 lett. f) "Adozione del modello organizzativo e del codice etico ai sensi del Decreto Legislativo 231/2001" è indicato l'obbligo in capo al soggetto gestore di rendere pubblico il proprio codice etico utilizzando il sito web o altri mezzi idonei e si richiede una dichiarazione sostitutiva di atto notorio resa dal legale rappresentante o da procuratori speciali da inviare entro il 28 febbraio di ogni anno.

La presente relazione, illustra i seguenti argomenti:

- Composizione Organismo di Vigilanza,
- Esperienza e caratteristiche dell'OdV,
- Approvazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs 231/2001,
- Periodicità delle riunioni dell'OdV,
- Valutazione adeguatezza del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs 231/2001,
- Modalità operative di monitoraggio e vigilanza e criticità individuate,
- Eventuali reati o infrazioni emerse in corso d'anno.

Organismo di Vigilanza
Dott. Biagio Amorini

Composizione Organismo di Vigilanza

L'Organismo di Vigilanza nominato dal Consiglio di Amministrazione è monocratico nella persona del Dott. Biagio Amorini. L'Organismo di Vigilanza risulta in possesso dei requisiti di autonomia, indipendenza e professionalità richiesti dal D.Lgs 231/2001.

Esperienza e caratteristiche dell'OdV

Il Dottor Biagio Amorini è un consulente d'impresa con provata esperienza professionale nell'ambito di sistemi di gestione per la qualità, ambientali, sicurezza, etica, privacy, modelli organizzativi ex D.Lgs 231/2001 e formazione.

Titolo di studio: Laurea Magistrale di Dottore in Economia e Commercio indirizzo economico-giuridico.
Principale Formazione attinente al D.Lgs 231/2001:

- Membro di AODV 231, Associazione italiana componenti Organismi di Vigilanza ex D.lgs 231/01;
- Attestato di partecipazione al corso UNI PdR 125:2022 "Linee Guida sul sistema di gestione per la parità di genere" del 16/07/2022,
- Attestato di Auditor/ Lead Auditor UNI ISO 37001:2016, Sistemi di Gestione per la prevenzione della Corruzione, in data 11/04/2022,
- Attestato di Compliance Management Systems rilasciato da "IAS school compliance & coaching academy",
- Partecipazione al corso di aggiornamento "Il modello 231 in pratica" tenuto da Euroconference il 20/04/2021, con attestato del 20/04/2021,
- Attestato di Compliance Manager, rilasciato da Assocompliance in data 1 gennaio 2021,
- Auditor qualificato in sistemi di gestione per la qualità, sicurezza, ambiente e D.Lgs 231/2001,
- Aggiornamento sul D.Lgs. 231/01 (4 novembre 2020),
- Attestato di Data Protection Officer (DPO) 80 ORE riconosciuto AICQ SICEV, secondo la norma ISO 11697:2017 e in accordo al Reg. UE 679/2016,
- Privacy Manager (6 e 20 novembre 2020 – 4,10 e 18 dicembre 2020),
- Implementare un Modello 231 - Attività di verifica dell'Organismo di Vigilanza - Analisi nuova legge sul Whistleblowing (2 dicembre 2019),
- Privacy Specialist (11-21-22 novembre 2019)
- Seminario formativo - Il Decreto Legislativo 231: cosa cambia con i reati introdotti nel 2018 (5 marzo 2019),
- Aggiornamento corso Auditor/Lead Auditor di Sistemi di Gestione per la Salute e Sicurezza nei luoghi di lavoro, inerente alle novità e l'applicazione dei requisiti della norma UNI ISO 45001:2018 (16 ottobre 2018),
- Privacy: la nuova figura del Data Protection Officer (DPO) (28 marzo 2019),
- Privacy: il nuovo Regolamento Europeo sulla protezione dei dati personali (27 marzo 2019),
- UNI ISO 37001: Un nuovo strumento di prevenzione della corruzione per aziende; anticorruzione e trasparenza; novità e adempimenti obbligatori per i destinatari (24 febbraio 2017),
- Resti ambientali_ Responsabilità e Sanzioni (11 Giugno 2016),
- Membro Organismo di Vigilanza in conformità al D.Lgs 231/2001 (19 aprile 2016),

Organismo di Vigilanza
Dott. Biagio Amorini

- Risk Management secondo la norma ISO 31000. Approccio integrato alla gestione dei rischi aziendali. Applicazione alle nuove ISO (23 ottobre 2015),
- Anticorruzione. Legge 190/2012, PNA e Decreti attuativi. Adempimenti obbligatori per le società private controllate o partecipate dalla PA (18 maggio 2015),
- Esperto e auditor dei Modelli di Organizzazione e Gestione di cui al D.Lgs 231/2001 (10-11-12-17-18 marzo 2014),
- Membro Organismo di Vigilanza ai sensi del D.Lgs 231/2001 (21 marzo 2013),
- Approfondimento dei reati di cui al D.Lgs 231/2001 (29 febbraio 2012),
- Auditor di sistemi di Compliance Aziendale di cui al D.Lgs 231/2001 (27 – 28 febbraio 2012),
- Il D.Lgs 231/2001: struttura, evoluzione ed integrazione nei Sistemi di Gestione. Il monitoraggio dei valutatori di OdC accreditati ACCREDIA (9 ottobre 2009).

Tali attività formative sono soggette ad aggiornamento periodico documentate dai relativi attestati di partecipazione.

Approvazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs 231/2001

Il MOGC ex D.lgs 231/2001, ad oggi, risulta composto dai seguenti documenti:

- Scheda modello
- Codice Etico,
- Parte Generale,
- Parte Speciale A Rapporti PA,
- Parte Speciale B Delitti informatici,
- Parte Speciale C Criminalità,
- Parte Speciale D Falsità in moneta,
- Parte Speciale E Industria e Commercio,
- Parte Speciale F Societari,
- Parte Speciale G Terrorismo,
- Parte Speciale H Contro la Persona,
- Parte Speciale I Sicurezza,
- Parte Speciale J Riciclaggio,
- Parte Speciale K Diritti d'autore,
- Parte Speciale L Dichiarazioni mendaci,
- Parte Speciale M Transnazionali,
- Parte Speciale N Ambiente,
- Parte Speciale O Lavoratori stranieri,
- Parte Speciale P Razzismo e Xenofobia,
- Parte Speciale Q Reati Tributari,
- Parte Speciale R Contrabbando
- Regolamento OdV,
- Piano di Governance,
- Piano Organizzativo,
- Linee guida Gestione Rischio,

Organismo di Vigilanza
Dott. Biagio Amorini

- Matrice delle attività sensibili,
- Sistema sanzionatorio,
- Template formazione,
- All. A – Flusso informativo OdV.

Il documento è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione il 01/02/2022.

Formazione sul MOGC ex D.Lgs 231/2001

In data 4 e 12 maggio 2021 l'OdV ha erogato a tutto il personale dell'organizzazione adeguata attività formativa ed informativa sul Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs 231/2001.
Terminata la sessione formativa è stato somministrato ai partecipanti specifico questionario di valutazione dell'apprendimento, la cui efficacia risulta complessivamente positiva.
Periodicamente, durante gli incontri con il personale vengono effettuati momenti formativi interni.

Periodicità delle riunioni dell'OdV

Come descritto nel Regolamento, l'OdV si riunisce tre volte l'anno con periodicità quadrimestrale vigilando in ordine al funzionamento, all'efficacia e all'osservanza del modello di organizzazione e gestione adottato in relazione alla struttura aziendale ed alla effettiva capacità di prevenire la commissione dei reati.
Le attività dell'OdV sono pianificate su base triennale in apposito documento denominato Piano di Vigilanza.
Ad ogni riunione l'OdV elabora una **check list** in cui sono raccolte le evidenze oggettive dei processi, responsabili e relativa documentazione campionata; terminato l'audit l'OdV redige un **rapporto di audit** ex D.Lgs 231/2001 in cui vengono riepilogate eventuali criticità emerse e gli spunti di miglioramento. I rapporti vengono sottoposti all'organo direttivo per l'analisi ed approvazione, affinché siano gestiti i rilievi emersi con adeguate azioni correttive e di miglioramento.
Terminata l'attività di audit viene redatta la presente **relazione annuale conclusiva dell'attività di vigilanza**.

Gestione delle Segnalazioni

Secondo quanto definito dalla normativa italiana in materia di whistleblowing (Legge n. 179/2017) e dalla direttiva europea 2019/1937 UE, si rende necessaria l'adozione di un canale di segnalazione informatico utilizzando software efficaci che garantiscano la riservatezza dell'identità del segnalante.
Si dovrà inoltre prevedere l'individuazione di uno o più soggetti incaricati della gestione delle segnalazioni e un fornitore in grado di assicurare adeguate garanzie tecniche-informatiche (es. software gestionale nel rispetto del GDPR 679/2016 UE, in possesso di certificazione di sicurezza IT, ecc.).

L'OdV ricorda l'importanza dell'utilizzo del canale informativo (mail dedicata, lettera o raccomandata A/R, cassetta comunicazioni per OdV, ecc.) in modo da essere costantemente aggiornato dagli Organi Direttivi, dipendenti, collaboratori, clienti, fornitori, enti e tutte le parti interessate su accadimenti con rilevanza in materia D. Lgs. 231/2001, modifiche organizzative e gestionali dell'ente o indicazioni migliorative sul MOGC.

Organismo di Vigilanza
Dott. Biagio Amorini

Di seguito riepiloghiamo le novità più importanti introdotte con la Direttiva UE sul whistleblowing:

- Obbligo di istituire un canale interno sicuro di segnalazione per **tutte le imprese con più di 50 dipendenti**, e per gli stati, le amministrazioni regionali e gli enti locali con oltre 10 mila abitanti; le cui tempistiche di adeguamento non sono ancora definite
- Il canale a disposizione dei whistleblower deve garantire la **riservatezza dell'identità del segnalante** e la **protezione di eventuali soggetti terzi** citati nella segnalazione
- Nella definizione di whistleblower rientrano non solo i dipendenti dell'ente o della società, ma anche ex-dipendenti, consulenti, membri dei consigli direttivi, fornitori, tirocinanti e candidati a posizioni lavorative.

Valutazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs 231/2001

Dall'attività di vigilanza svolta nel corso dell'anno 2022 si rileva che il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo **risulta, ad oggi, complessivamente aggiornato ed idoneo a prevenire i principali rischi reato e che le azioni correttive sono in fase di attuazione per colmare le lievi carenze rilevate.**

L'OdV segnala la necessità di aggiornare il MOGC alla luce dell'introduzione tra i reati presupposto dell'art. 25-octies.1 - delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti; 25-septiesdecies – Delitti contro il patrimonio culturale e l'25-duodevicies – Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici.

Modalità operative di monitoraggio e vigilanza e criticità individuate

L'attività di vigilanza svolta dall'Organismo nell'arco dell'anno 2022 ha seguito le seguenti modalità:

1. Pianificazione e stesura del piano degli audit ex D.Lgs 231/2001,
2. Svolgimento dell'attività di vigilanza e relativa reportistica,
3. Presentazione del Rapporto di audit ex D.Lgs 231/2001,
4. Approvazione del Rapporto di audit ex D.Lgs 231/2001 da parte del Consiglio di Amministrazione,
5. Apertura, a cura dell'ente, di adeguate azioni correttive e di miglioramento per la risoluzione dei rilievi,
6. Stesura da parte dell'OdV della Relazione annuale dell'attività di vigilanza ex D.Lgs 231/2001 presentata al Consiglio di amministrazione.

L'attività di vigilanza è suddivisa in due momenti:

- Vigilanza di carattere formale, sul Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs 231/2001; tale attività verifica la struttura, la conformità legislativa e l'aggiornamento del MOGC ai reati presupposto recepiti dal D.Lgs 231/2001,
- Vigilanza di carattere sostanziale, sulla funzionalità del MOGC e sull'efficace implementazione delle procedure e dei protocolli interni da parte dell'organizzazione finalizzati a prevenire la commissione dei reati.

Organismo di Vigilanza
Dott. Biagio Amorini

L'OdV verifica inoltre l'adeguatezza dei flussi informativi in essere e le attività di formazione ed informazione eseguite nel corso dell'anno.

I rilievi di audit, classificati in funzione della loro criticità, sono:

- Non Conformità Maggiore, termine con cui si segnala una carenza del Modello Organizzativo che può essere formale o sostanziale. La Non Conformità Maggiore necessita di intervento per rendere efficacie ed efficiente il MOGC.
- Non Conformità Minore, si intende una criticità, latente o potenziale, riferita alla singola ed isolata mancata attuazione del MOGC. La Non Conformità minore è una segnalazione di un possibile miglioramento della documentazione e dell'attuazione del MOGC.
- Commento, è una segnalazione puntuale di carattere gestionale / operativo. Essendo che vale come precisazione o spunto di miglioramento, può non essere recepita dall'Organizzazione, anche se consigliata.

L'elenco dettagliato dei rilievi è riportato nei rapporti di audit ex D.lgs. 231/2001 n°1 del 14 marzo 2022, n°2 del 03 agosto 2022 e n°3 del 24 novembre 2022.
I rilievi di audit saranno oggetto di vigilanza attuativa da parte dell'OdV nel corso dell'anno 2023.

In conclusione l'organizzazione ha trasmesso all'Organismo di Vigilanza specifica comunicazione del 27/01/2023 sottoscritta dal Legale Rappresentante nella quale si dichiara, dalla data dell'ultima vigilanza al 31/12/2022, di non essere venuti a conoscenza di fatti o notizie relativi ad eventi che potrebbero, anche solo potenzialmente, determinare la responsabilità dell'ente ai sensi del d.lgs. 231/2001.

Eventuali reati o infrazioni emerse in corso d'anno

Non sono stati rilevati reati o infrazioni in riferimento alle disposizioni previste dal modello ex D.Lgs 231/2001, con specifico riguardo alle attività dell'ente in regime di accreditamento.
Non sono pervenute all'OdV segnalazioni di nessun tipo in merito a reati o infrazioni in riferimento alle disposizioni previste dal modello ex D.Lgs 231/2001.

Piancogno, lì 10 febbraio 2023.

Organismo di Vigilanza
Dott. Biagio Amorini

(Dott. Biagio Amorini - OdV)