

Alla c.a. Dell'Assemblea dei Soci

Alla c.a. Dell'Amministratore Unico

Alla c.a. Del Sindaco Unico

S.a.s.o.m. s.r.l.

ORGANISMO DI VIGILANZA

Ex Decreto Legislativo n. 231 del 2001

RELAZIONE ANNUALE SULL' ATTIVITA'

DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA E CONTROLLO

2 aprile 2024

Premessa

La presente relazione si riferisce alle attività di verifica periodica dell'Organismo di Vigilanza istituito ai sensi del D.lgs 231/01, in ottemperanza alla legge ed al disposto del regolamento del suddetto Organismo di Vigilanza.

Con la presente relazione si comunica quanto svolto dall'OdV nel corso del periodo gennaio 2023 - marzo 2024.

Informativa periodica sulle attività svolte dall'Organismo di Vigilanza ex D. Lgs. 231/2001

A titolo di premessa si rammenta che l'Organismo di Vigilanza ai sensi del D. Lgs. 231/2001 svolge il compito di vigilare con autonomia nonché con poteri di iniziativa e controllo:

- sull'efficace applicazione del modello in relazione alla struttura societaria ed alla effettiva capacità dello stesso di prevenire la commissione dei reati;
- sull'osservanza delle prescrizioni contenute nel modello da parte degli Organi Sociali, dei dipendenti e collaboratori della Società;
- sull'opportunità di aggiornamento del Modello, laddove si riscontrino esigenze di adeguamento dello stesso in relazione a mutate condizioni societarie e/o normative;
- sulla diffusione, conoscenza e comprensione del Modello Organizzativo da parte di tutti i soggetti coinvolti nella sua implementazione.

L'OdV, durante l'espletamento della sua attività, si è riunito nelle date 13/02/2023, 29/06/2023, 16/10/2023, 05/12/2023, 06/02/2024 e 11/03/2024 (le evidenze sono raccolte e conservate nei verbali di verifica agli atti dello stesso OdV). Gli argomenti trattati e le determinazioni assunte nell'ambito di dette verifiche periodiche sono condivise all'unanimità dai componenti dell'OdV.

Nel periodo considerato (dal 01/01/2023 al 31/03/2024) l'OdV ha focalizzato la propria attività sulle seguenti aree:

- gestione degli acquisti di beni, lavori e servizio e procedura per la gestione degli acquisti e per l'affidamento di consulenze, ovvero le aree a rischio considerate nel § A.3 della Parte Speciale. Nel mese di marzo 2024, l'OdV ha preso atto dell'intervenuta sottoscrizione di un contratto tra Sasom srl e CAP Holding che

contempla sia le gare sopra soglia (in totale delega a CAP) sia gli affidamenti diretti, svolti da SASOM attraverso piattaforma digitale certificata su modelli in fase di elaborazione con CAP. La policy è in fase di definizione con il settore acquisti di CAP Holding;

- conformità ai sistemi di gestione ISO 9001 e ISO 14001, in data 15/04/2023, l'OdV ha preso atto dell'ottenimento della certificazione UNI ISO 9001. Nulla, invece, è stato riferito a questo OdV in merito alla procedura relativa all'ottenimento della certificazione UNI ISO 14001 per la quale sono quindi previsti aggiornamenti nel corso dell'anno 2024;
- modifica Statuto societario, l'OdV ha preso atto che tutti i soci hanno approvato, nei rispettivi Consigli Comunali, le modifiche apportate allo Statuto. Nel corso dell'anno 2024 si concluderà la procedura di modifica dell'atto con la convocazione dell'assemblea straordinaria;

Aggiornamenti del MOG

L'OdV rileva che le modifiche introdotte dalla Legge 9 ottobre 2023 n. 137, con ampliamento dei reati presupposto, diventano motivo di aggiornamento dei modelli organizzativi in termini di integrazione dell'elenco dei reati presupposto e del relativo risk assessment. Nel corso del 2024, anche in base alle segnalazioni di questo OdV, dovrà quindi procedersi all'aggiornamento del modello, sia nella parte generale che nella parte speciale, integrando le procedure interne ai nuovi reati introdotti nel periodo.

Flussi informativi e Whistleblowing

Premesso che in base all'aggiornamento del catalogo dei reati 231, dell'aggiornamento della politica anticorruzione e dell'evoluzione dell'assetto organizzativo interno e dell'introduzione del decreto legislativo 10 marzo 2023, n. 24, si è reso necessario aggiornare il Modello Organizzativo "Modello 231 sopra richiamato" e le procedure interne ivi incluso la procedura dei Flussi Informativi e Whistleblowing.

Si deve prendere atto della Delibera ANAC n. 301 del 12 luglio 2023, il Consiglio dell'Autorità Nazionale Anticorruzione e delle Linee guida ANAC in materia di protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione e protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali. Procedure per la presentazione e gestione delle segnalazioni esterne. Approvate con Delibera n°311 del 12 luglio 2023. Tali linee guida danno chiare indicazioni che nel settore privato, la scelta del soggetto cui affidare il ruolo di gestore delle segnalazioni è rimessa all'autonomia organizzativa di ciascun ente, in considerazione

delle esigenze connesse alle dimensioni, alla natura dell'attività esercitata e alla realtà organizzativa concreta. Ciò, fermo restando il rispetto dei requisiti previsti dal legislatore. Tale ruolo, a meri fini esemplificativi, può essere affidato, tra gli altri, agli organi di internal audit, all'Organismo di vigilanza previsto dalla disciplina del d.lgs. n. 231/2001, ai comitati etici. Laddove il gestore versi in un'ipotesi di conflitto di interessi rispetto ad una specifica segnalazione (in quanto ad esempio soggetto segnalato o segnalante), si ritiene che ricorra una delle condizioni per effettuare una segnalazione esterna ad ANAC, non potendo essere assicurato che alla segnalazione sia dato efficace seguito.

Pertanto, relativamente alla normativa sul Whistleblowing si segnala che è stato nominato il responsabile della gestione delle segnalazioni nel mese di marzo 2024 ed è stata predisposta la procedura per la segnalazione di illeciti e violazioni.

Riunioni con il Management della Società

L'Organismo di Vigilanza, in data 29/06/2023, ha incontrato il nuovo Amministratore Unico (nominato a seguito di dimissioni del precedente) e ha regolarmente mantenuto i contatti con il medesimo per un'informativa ed un coordinamento in merito all'attività svolta e da svolgere.

Elenco delle criticità emerse

L'OdV non ha ravvisato criticità né ha accertato comportamenti o prassi discrepanti con le procedure operative, attuative delle disposizioni del Modello organizzativo, oggetto di verifica. L'OdV fa, inoltre, presente che anche nel corso del 2023 non ha ricevuto segnalazioni né richieste di intervento.

Considerata la necessità di mantenere attivo un canale di comunicazione, l'OdV conferma l'utilizzo dell'indirizzo e-mail dedicato, a cui far pervenire segnalazioni e comunicazioni: organismo.vigilanza@sasom.it

Considerazioni conclusive dell'Organismo di Vigilanza

Nel prosieguo del corrente anno, l'OdV provvederà a verificare l'effettivo funzionamento del modello organizzativo ed in particolare la conformità dei comportamenti concreti rispetto alle regole del modello stesso ed al sistema di anticorruzione e la conduzione di audit presso i fornitori. A tal fine sarà incentivato lo scambio di flussi informativi con l'Amministratore Unico e con i referenti interni posti a presidio delle singole aree di

rischio, e saranno posti in essere audit interni per verificare se il sistema di gestione della responsabilità amministrativa è conforme a quanto pianificato.

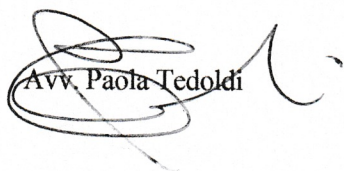
Ad ogni buon fine, l'OdV ritiene che il lavoro condotto nel corso del periodo in esame costituisca una solida base per una futura e puntuale esecuzione del modello organizzativo, nella quale si confida. L'OdV raccomanda di continuare a seguire le procedure insite nel modello e di segnalare eventuali illeciti al fine di non incorrere in sanzione. Infine, l'OdV comunica che nel corso del 2023 non si è reso necessario sostenere alcuna spesa in relazione alle attività di vigilanza e che, pertanto, il budget assegnato è integro.

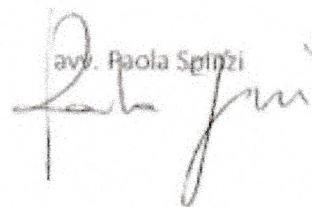
~*~

Copia della presente viene trasmessa anche al Sindaco Unico.

Nel restare a disposizione per qualsivoglia chiarimento cogliamo l'occasione per porgere i nostri cordiali saluti.

Gaggiano, 2 aprile 2024


Avv. Paola Tedoldi


avv. Paola Sgrizzi