



CIVETA

**RELAZIONE ANNUALE
DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA
EX D.LGS. 231/01**

231

DICEMBRE 2023

RELAZIONE ANNUALE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA EX. D.LGS. 231/01 PER LE SVOLTE NEL 2023

| | |
|---|----------|
| REGOLAMENTO DELL'ODV | 3 |
| RIUNIONI PERIODICHE | 3 |
| FLUSSI INFORMATIVI | 5 |
| MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX. D.LGS. 231/01 | 5 |
| ADOZIONE DEL MOG 231 DA PARTE DELLA SOCIETÀ | 6 |
| ATTIVITÀ FORMATIVE | 6 |
| SEGNALAZIONI VERSO L'ODV E WHISTLEBLOWING | 6 |
| BUDGET DI SPESA | 6 |
| INCONTRI CON IL CDA E IL REVISORE CONTABILE | 6 |
| ALTRE INFORMAZIONI | 7 |
| CONCLUSIONI | 7 |

Alla cortese attenzione
del Presidente del CIVETA SRL
Ing. Giuseppe SIVESTRI

Penne, 19/01/2024

Spett.le CIVETA Srl;

con la presente, Vi sottoponiamo la relazione in merito alle attività svolte nel 2023 dall'Organismo di Vigilanza (di seguito ODV) della Società CIVETA SRL (di seguito Società), per dare concreta attuazione alle disposizioni contenute nel Modello di Organizzazione e Gestione adottato ai sensi del D. Lgs. 231/2001 (di seguito MOG 231), integrato con le disposizioni della L. 190/12 (cosiddetta Legge anticorruzione) e del D. Lgs. 33/2013 (Decreto trasparenza).

L'Organismo di Vigilanza ai sensi del D. Lgs. 231/01 L'ODV della Società dal 30 Giugno 2023 è stato istituito in composizione monocratica con il Dott. Andrea MARRONE.

Le attività che dovranno essere svolte dall'ODV contemplano le seguenti funzioni:

- a) vigilare sull'effettività del Modello, che si sostanzia nella verifica della coerenza tra i comportamenti concreti ed il Modello istituito;
- b) vigilare sul mantenimento nel tempo dei requisiti di adeguatezza ai fini prevenzionali e di funzionalità del Modello;
- c) segnalare la necessità di aggiornamento in senso dinamico del Modello;
- d) segnalare al Consiglio di Amministrazione quelle violazioni accertate del Modello che possano determinare l'insorgere di responsabilità in capo alla Società, per gli opportuni provvedimenti.

1

REGOLAMENTO DELL'ODV

L'ODV nel corso del 2023 non ha ravvisato di dover modificare il proprio Regolamento integrato in data 15.03.2021 dall'Organismo di Vigilanza uscente Dott. Fabrizio ANTONELLI.

2

RIUNIONI PERIODICHE

L'attività dell'ODV è stata pianificata durante la propria prima riunione e ha tenuto conto sia dell'analisi dei rischi di commissione dei reati ex MOG 231/01 della

Società, sia delle attività svolte dal personale della Società; il piano delle attività dell'ODV è stato attuato compiutamente.

L'attività eseguita dall'ODV è stata effettuata attraverso riunioni/incontri/interviste. L'ODV ha svolto, in alcuni casi, attività d'informazione nella fase iniziale degli incontri di verifica.

L'Attività di verifica dell'ODV è culminata con l'incontro tenutosi in data 16 Gennaio 2024, durante il quale, i vari responsabili di area sono stati Auditati per dare seguito alla valutazione di una serie di reati presupposti previsti e mappati all'interno del MOG e che vengono meglio illustrati di seguito:

- Reati Commessi nei Rapporti con la Pubblica Amministrazione (Art. 24 D. Lgs. 231/01) – ART. 316 BIS c.p. – Art. 640, comma 2, c.p.;
- Reati Informatici e di trattamento illecito di dati (Art. 24 bis D. Lgs. 231/01) – Art. 491-bis c.p. – Art. 615-ter c.p. - Art. 617 quinquies c.p. – Art. 635 c.p. – Art. 640 c.p.;
- Reati di criminalità organizzata (Art. 24 ter D. Lgs. 231/01) – Art. 416 c.p.;
- Reati in materia di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro (Art. 25 septies D. Lgs. 231/01) – Art. 589 c.p. – Art. 55 D. Lgs. 81/08 – Art. 590 c.p.;
- Reati ambientali (Art. 25 undecies D. Lgs. 231/01) – Art. 452 c.p. – Art. 727 c.p. – Art. 733 c.p. – Art. 1,2,3 bis 6 - L. 150/92 – Art. 259 D. Lgs. 152/06 – Art. 260 bis D. Lgs. 152/06.

Dal quale seguirà il Rapporto di verifica interna dell'ODV.

Ritengo comunque opportuno sintetizzare le valutazioni giudicate maggiormente rilevanti rispetto al normale esame della concreta applicazione del MOG 231:

1. le procedure verificate non hanno evidenziato anomalie o scostamenti rispetto alle procedure stesse,
2. l'organigramma della Società è in fase di modifica,
3. A fronte di Audit seguiranno delle richieste documentali per meglio valutare gli aspetti critici e predisporre una valutazione del rischio per reato presupposto esaminato.

3

FLUSSI INFORMATIVI

L'OdV durante le verifiche svolte nel 2023 ha periodicamente raccolto informazioni relative a:

- Gestione della trasparenza delle informazioni;
- infortuni sul lavoro;
- Tutela della Privacy e riservatezza;
- Gestione dei rifiuti;
- Rapporti con la PA.

Il rapporto dell'O.d.V. con i responsabili di area, ha permesso che le informazioni in merito alle attività sensibili giungessero all'O.d.V. con continuità.

L'O.d.V., a campione, durante le proprie verifiche ha recepito, verificato la corretta attuazione delle corrispondenti attività se descritte nel MOG e verbalizzato, i risultati inerenti alle informazioni relative alle seguenti attività/eventi:

- infortuni sul lavoro o richieste in merito a malattie professionali;
- eventuali notifiche o verbali rilasciati dalla Pubblica Amministrazione;
- domande di richiesta di contributi pubblici;
- assunzioni e dimissioni;
- rapporti con i clienti pubblici e/o privati;
- contenziosi con i dipendenti;
- gestione dei rifiuti.

4

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE EX. D.LGS. 231/01

Si ricorda che la documentazione che compone il Modello, basato sui processi e sulle attività svolte dalla Società, attua una completa integrazione tra le varie aree.

Il Modello e la relativa valutazione dei rischi commissione reato devono essere aggiornati, tenendo conto delle variazioni organizzative, delle nuove fattispecie di reato e delle modifiche/integrazioni introdotte nella relativa normativa.

La Società ha aggiornato i seguenti documenti del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (MOG) EX D.LGS. 231/01 per la responsabilità amministrativa delle imprese:

- Codice etico
- Regolamento ODV
- Procedura Whistleblowing
- Reati Tributari
- Attestazioni OIV per l'anno 2023

5

ADOZIONE DEL MOG 231 DA PARTE DELLA SOCIETÀ

L'OdV ha verificato che:

- il Modello di organizzazione e controllo 231, il Codice Etico e le procedure sono stati messi a disposizione di tutto il personale;

L'ODV dichiara che il MOG 231, per quanto verificato nell'anno, è conosciuto ed applicato dal personale della Società.

6

ATTIVITÀ FORMATIVE

Nel corso del 2023 è stata effettuata attività di formazione al personale in merito al Modello di organizzazione e gestione ex. D.Lgs. 231 ed alle relative procedure dall'ODV uscente. Verranno programmate per l'anno 2024 nuove attività di formazione.

7

SEGNALAZIONI VERSO L'ODV E WHISTLEBLOWING

La Società, in attuazione della Direttiva Comunitaria UE 2019/1937 e del D. Lgs. n. 24 del 10 marzo 2023, ha provveduto ad aggiornare la procedura per le segnalazioni Whistleblowing, mantenendo quale canale di segnalazione, la posta elettronica verso l'ODV. Nel 2023 non risultano pervenute segnalazioni.

8

BUDGET DI SPESA

La Società non ha assegnato all'ODV un budget di spesa riferito all'anno 2023.

9

INCONTRI CON IL CDA E IL REVISORE CONTABILE

L'OdV ha pianificato di incontrare il CdA entro l'anno 2024.

10

ALTRE INFORMAZIONI

Nulla da segnalare.

11

CONCLUSIONI

Sulla base dell'attività svolta e delle verifiche effettuate come sopra descritto, l'ODV non è a conoscenza di fatti tali da far ritenere che siano stati commessi atti censurabili o violazioni del Modello Organizzativo adottato dalla Società, né è a conoscenza di atti o condotte che comportino una violazione delle disposizioni contenute nel D. Lgs. 231/2001.

Rimanendo a disposizione per eventuali chiarimenti, l'occasione è gradita per porgere cordiali saluti.

L'Organismo di Vigilanza

Dott. Andrea MARRONE
J&C Training & Consulting s.r.l.
CONSULENZA AZIENDALE E SERVIZI
AMMINISTRATORE DELEGATO
Andrea Marrone