

ORGANISMO DI VIGILANZA D.LGS 231/01
RELAZIONE SULLA ATTIVITA' SVOLTA PER L'ANNO 2024

Fondazione Casa del Cieco Onlus
Via N. Sauro, n. 5 – 23862 Civate (LC)

Spett.le **Fondazione**

c.a.

Presidente

e

Consiglieri

Con la presente relazione l'Organismo di Vigilanza della Fondazione Casa del Cieco Onlus rende noti a codesta rispettabile Amministrazione i contenuti della propria attività di vigilanza e controllo al 31 dicembre 2024 ai sensi del D.Lgs. 231/2001.

L'Organismo di Vigilanza si è riunito n. 4 volte nell'anno solare 2024, tutti gli incontri si sono svolti in presenza.

L'Organismo di Vigilanza nel corso del 2024 ha provveduto alla verifica della sussistenza di fatti e/o eventi verificatisi o potenzialmente verificabili nel corso dell'attività propria dell'Ente ai fini della compliance ai dettami del D.Lgs. 231/2001.

Considerazioni generali

Nel corso del 2024 l'attività principale dell'Organismo di Vigilanza è stata orientata alla attuazione delle nuove procedure di verifica del Modello Organizzativo della Fondazione, con specifica attenzione alle aree di maggiore criticità e alla tipologia di struttura/attività esercitata, secondo il principio della rotazione, così come definito dall'analisi dei rischi definita nel Modello Organizzativo ex D.Lgs. 231/2001 della Fondazione.

Il modello organizzativo e i rispettivi allegati sono stati aggiornati e adottati dal Consiglio di Amministrazione della Fondazione, secondo i termini di legge.

Di seguito si prendono in considerazione diversi aspetti dell'OdV seguendo come traccia quanto definito nel Modello Organizzativo ex D.Lgs. 231/2001 della Fondazione in termini di regolamentazione dell'OdV.

Insediamiento e Composizione dell'Organismo di Vigilanza

L'Organismo di vigilanza è stato istituito, in forma monocratica, nel rispetto dei principi dettati dal Codice Etico ed in funzione delle regole di composizione definite nel Modello Organizzativo ex D.Lgs. 231/2001 della Fondazione medesima.

Risorse finanziarie dell'Organismo di Vigilanza

Le risorse finanziarie, come previsto dal Modello Organizzativo, sono state messe a disposizione dell'Organismo di Vigilanza così come le strutture e le risorse necessarie per il funzionamento dell'OdV.

Autonomia e garanzie per l'operatività dell'Organismo di Vigilanza

All'Organismo di Vigilanza sono state garantite le condizioni definite nel Modello Organizzativo ex D.Lgs. 231/2001 della Fondazione per operare in condizioni di completa autonomia; tutte le informazioni richieste da parte dell'OdV alla Fondazione per il corretto svolgimento dei suoi compiti sono state fornite tempestivamente.

Attività dell'Organismo di Vigilanza

L'Organismo di Vigilanza ha effettuato nel 2024 n. 4 visite ispettive in loco: 15.03.2024, 18.04.2024, 19.07.2024 e 19.12.2024 ed instaurato un costante flusso informativo con la Fondazione.

Il Piano di Audit per l'anno 2024 riguarda le verifiche sulle aree di rischio legate alla commissione di reati secondo il D.lgs. 231/01.

In sede di verifica, come indicato nel Modello Organizzativo, l'Organismo di Vigilanza ha provveduto ad eseguire delle valutazioni seguendo come criterio generale quello dell'individuazione delle aree di maggiore criticità, attraverso:

- Analisi indicatori di gestione e di rischio;
- Intervista semi strutturata alle figure apicali.

In particolare, sono stati analizzati i seguenti indicatori di gestione per l'anno 2024:

1. Adeguamento Modello Organizzativo
2. Verifica mantenimento dei requisiti di accreditamento (ai sensi della DGR 2569/2014)
3. Funzionamento del canale di segnalazione whistleblowing
4. Formazione degli operatori

L'Organismo ha preso atto dell'adeguamento del Modello Organizzativo, sul quale l'Ente ha posto particolare attenzione a:

- integrazione dell'elenco dei reati presupposto;
- valutazione contestualmente formale e sostanziale delle numerose e diverse fattispecie recentemente introdotte e modificate;
- mappatura dei rischi in relazione alle nuove fattispecie (Risk Assessment);
- nuova valutazione dell'efficacia del sistema dei controlli interni per la prevenzione della commissione dei nuovi reati presupposto e di quelli modificati (Gap Analysis) qualora ricorrano le modifiche intervenute se sono presenti rischi relativi ai nuovi reati.

L'Organismo ha proceduto alla verifica mantenimento dei seguenti requisiti della DGR 2569/2014, con approfondita valutazione su:

- Documento organizzativo, revisionato in data 22.03.2024 e altri documenti connessi;
- Contratto di ingresso aggiornato nel 2023;
- Carta dei Servizi aggiornata al 2023 con un'appendice allegato revisionato periodicamente (annualmente).

L'Organismo ha preso atto della corretta operatività della piattaforma dedicata alle segnalazioni protette, sottolineando che questo strumento rimane fondamentale per garantire la trasparenza e la possibilità di denunciare eventuali illeciti aziendali in modo sicuro e riservato.

È stato anche rilevato che, fino a quel momento, non sono state ricevute segnalazioni afferenti all'area della responsabilità ex D.lgs. 231/01, un dato che viene interpretato come positivo, in quanto suggerisce che non siano emersi problemi significativi in relazione alla gestione della compliance normativa.

Tuttavia, l'Organismo ha ribadito l'importanza di continuare a mantenere attivo il monitoraggio di tale canale, per garantire che qualsiasi segnalazione rilevante venga trattata con la dovuta

attenzione e tempestività, nel pieno rispetto della riservatezza dei segnalanti e delle procedure interne.

Si registra pertanto che è stato adottato il Regolamento in tema di procedure di whistleblowing, ai sensi del D. Lgs. 23/2024; con la nomina dello scrivente OdV a soggetto deputato alla gestione del processo e presa in carico delle eventuali segnalazioni, attraverso l'utilizzo dell'apposita piattaforma Zucchetti.

Alla data odierna non si registrano segnalazioni in tema di whistleblowing.

In tema di formazione del personale che opera in struttura si è passati ad una duplice verifica accertativa, da un lato riferita agli operatori che operano in ragione del contratto di appalto in essere con la Cooperativa Sociale *Il Ponte Onlus*, dall'altro lato rispetto al personale dipendente dalla Fondazione.

Personale Cooperativa

La formazione obbligatoria del personale è comunicata periodicamente alla Fondazione; il *Piano Formativo* prevede l'intervento anche del Dott. Bonacina della Fondazione, quale responsabile sanitario.

Si prende altresì atto che la Cooperativa trasmette puntualmente e periodicamente l'attività formativa in materia di sicurezza luoghi di lavoro alla Fondazione.

Personale Fondazione

L'Organismo ha verificato la *Scheda formativa* per ciascuno dipendente (dipendenti attuali n. 7), la cui gestione è attribuita alla dott.ssa Francesca Agostoni che è anche RSPP. Le schede di formazione del personale sono state aggiornate del 1.02.2024.

In qualità di RSPP provvede alla gestione della prova di evacuazione direttamente con il personale della Cooperativa ed il loro RSPP.

È stata rivista la procedura di formazione in data 12.07.2024, adottata con Ordinanza Presidenziale.

CONCLUSIONI

Durante il periodo in esame l'Organismo di Vigilanza ha svolto le attività come sopra descritte e, ribadendo quanto sopra scritto, lo stesso non è venuto a conoscenza di violazioni rilevanti del Modello, né è venuto a conoscenza di atti o comportamenti con profili di elevata criticità in relazione a quanto stabilito al D.Lgs. 231/2001. L'OdV ha informato la Fondazione in merito alle più

significative novità giurisprudenziali, giudiziarie e normative nell'ambito della responsabilità degli enti da reato.

L'OdV ha riscontrato che l'Ente ha dato correttamente seguito agli obblighi imposti alla stessa in funzione del Decreto Legislativo del 10 marzo 2023, n. 24, in ambito di gestione delle segnalazioni e di protezione del segnalante. E ciò sviluppando opportuni canali interni di segnalazione e nominando i responsabili adibiti alla gestione degli stessi.

L'OdV ha preso atto del sopraggiunto aggiornamento del Modello organizzativo ex Decreto 231/2001, ed auspica che il documento sia mantenuto aggiornato alla luce di ogni successiva novità normativa o strutturale.

La Fondazione ha trasmesso i flussi informativi costantemente all'OdV trimestralmente.

Alla data odierna non si rilevano segnalazioni pervenute alla mail dell'OdV, e neppure segnalazioni informali.

Milano, 7.02.2025

Avv. Raffaele Mozzanica

