



RELAZIONE ANNUALE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA

ex art. 6 e art. 7 del D.Lgs. n. 231/01

*Alla c.a. del CdA
p.c. al Direttore Generale*

Siena, 26 febbraio 2024

Gentilissime/i,

sono qui a sottoporVi la relazione sulle attività realizzate nel corso del 2023 dall'Organismo di Vigilanza (di seguito denominato OdV) di S.I.G.E.R.I.CO. S.p.A. (di seguito, la Società), per dare concreta attuazione alle disposizioni contenute nel Modello Organizzativo adottato ai sensi del D.lgs. 8 giugno 2001, n. 231¹, con invito alla trasmissione al Consiglio di Amministrazione e al Collegio Sindacale per le rispettive deliberazioni.

Nel corso dell'anno l'OdV costituito in forma monocratica si è riunito presso la sede societaria nei giorni 5 giugno, 17 ottobre, 21 novembre 10 gennaio, con la partecipazione attiva di figure chiave dell'azienda ai fini dell'attività che l'Organismo sarebbe andato a svolgere: il Direttore Generale, il Responsabile Area Affari generali e Qualità, la Responsabile Area Amministrazione e Finanza, la Responsabile della funzione di staff Internal Auditing, e altri funzionari convocati di volta in volta in base agli argomenti all'ordine del giorno. Riunioni con singoli responsabili aziendali e/o con gli organi di controllo si sono tenute inoltre, a distanza, nei giorni 4 aprile, 2 ottobre, 19 ottobre e 20 dicembre.

Come già nel corso del 2022, alcune delle elencate riunioni sono state destinate all'analisi, la verifica e l'eventuale revisione delle procedure presenti in azienda. Nella fase iniziale delle specifiche procedure di controllo, infatti, l'Organismo di Vigilanza ha potuto constatare, dopo attenta verifica documentale e a seguito di interlocuzione con gli uffici, che la situazione relativa a codificazione e aggiornamento delle diverse procedure amministrative e operative in essere in azienda appariva fisiologica, e dunque priva di rilievi, alla luce dei profondi cambiamenti di natura organizzativa e gestionale, che stavano interessando e che tutt'ora interessano la società.

¹ Recante "Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica, a norma dell'articolo 11 della legge 29 settembre 2000, n. 300", pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 140 del 19 giugno 2001.



Successivamente, lo stesso OdV, il Responsabile dell'Area Affari generali e Qualità, la Responsabile dell'Area Internal Audit e il Direttore Generale, nella logica del miglioramento continuo "a tendere" e nello spirito collaborativo che deve connotare il rapporto tra organi e funzioni aziendali, hanno deciso per la costituzione di un gruppo di lavoro informale, che si è incontrato periodicamente al fine di portare avanti e infine completare il percorso di mappatura e di aggiornamento delle procedure, fornendo anche un supporto metodologico e di contenuti alla predisposizione del PTPCT 2023-2025 (e, di recente, del PTPCT 2024-2026). Nel corso delle riunioni sono stati auditi più volte i Responsabili delle Aree Amministrazione e Finanza, Mobility e Tributi, ciascuno in relazione alle attività di propria competenza.

L'O.d.V., come ogni anno, ha chiesto informazioni e svolto indagini dirette al fine di verificare che:

- il Codice Etico e il Codice Disciplinare fossero affissi nella bacheca (fisica e virtuale) dell'azienda;
- i medesimi documenti fossero stati consegnati alle organizzazioni sindacali presenti in azienda, e se queste ultime li avessero controfirmati per accettazione;
- l'RLS – Rappresentante dei Lavoratori per la Sicurezza avesse partecipato ai corsi obbligatori di formazione ai sensi dell'art. 37 del d.lgs. 81/08.

L'OdV ha verificato periodicamente l'indirizzo di posta elettronica odv@sigerico.com, attivati specificamente per consentire al personale eventuali comunicazioni di *maladministration*, nonché la cassetta postale fisicamente presente in azienda: su nessuno di questi canali sono pervenute segnalazioni di illeciti o irregolarità nella gestione aziendale.

È stato consegnato all'OdV, ai fini della stesura dei cosiddetti flussi informativi (periodici o "ad accadimento"), l'organigramma in essere nel 2023, formalizzato con le firme del CdA. Durante l'anno i soggetti individuati come "produttori" delle informazioni destinate a essere analizzate dall'OdV – l'RSPP, i rispettivi responsabili delle Aree Affari generali e Qualità, Amministrazione e Finanza, Mobility, Tributi, Internal Auditing, e servizi relativi a S. Maria della Scala; questi ultimi due affidati *ad interim* al Direttore Generale, destinatario altresì della richiesta di informazioni per il suo stesso ruolo, come Delegato ambientale e come Datore di lavoro – hanno inviato ogni trimestre le schede destinate a raccogliere i flussi informativi periodici, dai quali non sono emerse segnalazioni di criticità o di potenziali rischi nell'attività aziendale svolta nel medesimo periodo. Inoltre, non sono stati inviati all'OdV flussi informativi "ad accadimento".

Nei confronti di questi stessi soggetti l'OdV ha svolto una puntuale e costante attività informativa e di affiancamento – ove necessario – con riguardo alle novità normative nelle materie di propria competenza, come ad esempio: digitalizzazione delle procedure di appalto, FVOE, Casellario Informatico, fattispecie di reato tributario, qualificazione per l'esecuzione dei lavori, cumulo di sanzioni ANAC, indagini penali pendenti a carico di Operatori Economici, semplificazione degli obblighi informativi sugli affidamenti di somma urgenza.

L'Organismo di Vigilanza ha attestato, rispettando il termine del 30 giugno, l'assolvimento degli obblighi di pubblicazione nella sezione Società Trasparente, come previsto dalla



Delibera ANAC n. 203 del 17 maggio scorso. La relativa attestazione e la scheda di rilevazione sono state tempestivamente pubblicate nella sottosezione di primo livello «Controlli e rilievi sull'amministrazione», sottosezione di secondo livello «Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione o altri organismi con funzioni analoghe», «Attestazione dell'OIV o di altra struttura analoga nell'assolvimento degli obblighi di pubblicazione». A seguito delle osservazioni formulate dall'OdV in sede di attestazione, l'RPCT della società entro il 30 novembre ha adottato le iniziative utili a migliorare ulteriormente il grado di *compliance* agli obblighi di pubblicazione e trasparenza, come attestato dall'Organismo di Vigilanza nella griglia di rilevazione inviata ad ANAC entro il 30 novembre e pubblicata entro il 10 dicembre in «Società trasparente».

Come negli anni precedenti, l'OdV ha preso visione della Relazione del Revisore unico ai sensi dell'art. 14 D. Lgs. 27/01/2010, n. 39, e della Relazione del Collegio Sindacale all'assemblea dei soci, entrambe riferite al bilancio con cui la società ha chiuso l'esercizio 2022. Entrambe affermano che i suddetti organi di controllo non evidenziano alcuna criticità da riportare, inclusa l'adeguatezza degli assetti organizzativi e del sistema amministrativo-contabile; la loro lettura congiunta, assieme alla Relazione sul Governo Societario che l'organo amministrativo ha redatto al fine di predisporre il programma di valutazione del rischio aziendale (art. 6, co. 2 del Testo Unico in materia di società partecipate dalla pubblica amministrazione), porta l'OdV a concludere che il rischio di crisi aziendale alla data del 31/12/2022 sia da escludere del tutto per quanto riguarda S.I.G.E.R.I.CO. A propria volta l'Organismo di Vigilanza non ha ritenuto di dover effettuare segnalazioni, relative al bilancio, che potessero avere rilievo rispetto alla propria attività di controllo.

In occasione di ciascun incontro l'OdV ha effettuato una verifica, che ha dato sempre esito positivo, in merito alla completezza dei fascicoli OdV e del Modello 231 presso l'azienda, ovvero della presenza di tutti i verbali firmati e della loro relativa archiviazione.

Per ciò che concerne le attività non ripetitive, o comunque a contenuto specifico, realizzate dall'OdV nel corso dell'anno si segnala quanto segue:

<i>Audit</i>	<i>Riferimento normativo</i>	<i>Esito</i>
Obbligo di comunicazione dei dati di contatto del DPO	Art. 37, VII par. Regolamento Generale sulla Protezione dei Dati	positivo
Raccolta e pubblicazione delle dichiarazioni sull'assenza di cause di inconferibilità e incompatibilità da parte degli amministratori	D.lgs. 8 aprile 2013, n. 39	Parzialmente positivo
Visura camerale		Non essendo stata assegnata la delega come datore di lavoro, la funzione e la relativa



		responsabilità ricadono sull'intero CdA
Adeguamento normativo in materia di <i>Whistleblowing</i>	D.lgs. 10 marzo 2023, n. 24	Positivo
Trattamento dei dati sui carichi pendenti dei neoassunti	L. 20 maggio 1970, n. 300 Cass. Civ., sentenza n. 19012/2018	La procedura interna dovrà essere adeguata
Comunicazione del Titolare Effettivo	D.Lgs. 21 novembre 2007, n. 231 Linee Guida CNDCEC sulle verifiche antiriciclaggio Decreto MEF/MISE n. 55/2022 Decreto MIMIT del 29 settembre	Positivo
Autocertificazione dei requisiti per l'affidamento	Art. 52, co. 1 D.Lgs. 31 marzo 2023, n. 36	positivo
Verifica degli adempimenti in materia di sicurezza (atti di nomina RSPP e preposti)	Art. 17, co. 1, lett. b) D.Lgs. 9 aprile 2008, n. 81	positivo

Infine, l'Organismo di Vigilanza tiene a evidenziare come buona parte del tempo che esso ha riservato al proprio incarico in società è stato destinato all'aggiornamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo del D.Lgs. n. 231/2001 al fine di renderlo conforme alle numerose novità normative intervenute negli ultimi due anni, oltre che alle Linee Guida di Confindustria aggiornate nel 2021.

In fede

L'Organismo di Vigilanza
Iacopo Cavallini