
SI.GE.RI.CO. S.p.A.

RELAZIONE ANNUALE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA

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

(Esercizio 2021)

Alla c.a. dell'Amministratore Delegato di SI.GE.RI.CO. S.p.a.

Siena, 28 aprile 2021

Egregio Amministratore,

Le sottoponiamo qui di seguito la relazione sulle attività realizzate nel corso del 2021 dall'Organismo di Vigilanza (di seguito denominato OdV) di SI.GE.RI.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 CdA e all'Organo di controllo.

A causa prevalentemente delle restrizioni imposte dalla pandemia da Covid-19, la nomina dell'OdV è stata formalizzata con determinazione dell'A.U. solo in data 7 aprile 2021; mentre la sua costituzione in forma monocratica è avvenuta solo in data 29 giugno 2021. Di fatto, pertanto, la presente relazione descrive le attività svolte dall'OdV nel primo semestre dall'inizio dell'incarico.

Oltre a quella per la sua costituzione, le riunioni dell'OdV si sono svolte regolarmente con cadenza mensile. Si sono tenute, pertanto, n. 4 riunioni - 15 settembre, 18 ottobre, 30 novembre, 22 dicembre - cui hanno partecipato figure chiave dell'azienda ai fini dell'attività che l'Organismo sarebbe andato a svolgere: Direttore Generale, Responsabile Area Affari generali e Qualità, Responsabile Internal Auditing. Inoltre, l'OdV ha partecipato in data 29 ottobre alla seduta di CdA e Collegio Sindacale, nel corso della quale ha potuto definire il perimetro del proprio ruolo ed esporre la programmazione delle proprie attività.

Come primo necessario adempimento per poter svolgere efficacemente il proprio ruolo, l'OdV ha effettuato la ricognizione e la verifica di tutta la documentazione attinente al Sistema aziendale ex D.lgs. n. 231/01, prodotta e conservata dalla Siena Parcheggi S.p.A.; in questo modo ha potuto dare atto che la società è dotata di un modello di organizzazione, gestione e

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.

controllo in linea con il D.Lgs. 231/2001, che è stato aggiornato con l'introduzione, nella Parte speciale, dei reati tributari e degli altri reati introdotti con il D.Lgs. 14 luglio 2020, n. 75 di attuazione della direttiva UE 2017/1371. L'OdV ha evidenziato, al tempo stesso, che Confindustria ha aggiornato nel giugno 2021 le proprie linee guida per la costruzione dei MOGC, che rappresentano per le società un importante standard di riferimento. Nel corso del 2022 occorrerà pertanto adeguare il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo in conseguenza di questo aggiornamento da parte della prassi professionale.

Dalla sopra indicata ricognizione è emerso comunque che l'atto datato 31.01.2018, con cui il Consiglio di Amministrazione aveva approvato il Modello di Organizzazione e Controllo tuttora vigente, non dettagliava le parti di cui si componeva il modello stesso. Il CdA, su impulso dell'OdV, nella seduta del 29/10/2021 ha rimediato a tale lacuna asseverando l'adozione e la vigenza nel Sistema aziendale ex D.Lgs. n. 231/2001 del Modello di organizzazione, gestione e controllo, del Codice Etico e del Codice Disciplinare.

L'OdV ha preso atto che tali documenti sono stati inviati a tutto il personale dipendente della Siena Parcheggio SpA. Su sollecitazioni dell'OdV sono stati inoltre comunicati alle rappresentanze sindacali presenti in azienda, in ossequio alle vigenti disposizioni dello Statuto dei lavoratori.

Sempre nella fase iniziale dell'incarico l'OdV ha portato all'attenzione della società una proposta di Regolamento per la disciplina dell'attività dell'Organismo medesimo, focalizzato in particolare su funzionamento, compiti e doveri. Tale proposta è stata trasmessa al Consiglio di Amministrazione, che ha provveduto ad approvarla nella seduta del 29/10/2021, consentendo dunque all'OdV di operare in conformità a un insieme di regole predefinite. Il Regolamento è stato inoltre pubblicato nella sezione "Società trasparente", sotto-sezione "Atti generali" del sito web aziendale.

L'OdV ha preso atto che al momento in cui ha assunto l'incarico non risultava distribuita a dipendenti e collaboratori una Circolare informativa sul MOG vigente, che di conseguenza è visto in azienda come un mero adempimento burocratico. A tal fine l'OdV ha predisposto un'informativa affinché il personale dipendente venga messo a conoscenza dell'adozione da parte della società del Modello medesimo, delle conseguenze derivanti dalla violazione di quanto in esso previsto e della procedura sulle segnalazioni adottata in conformità alla normativa sul *whistleblowing*. L'informativa è stata portata a conoscenza del CdA, e successivamente distribuita a dipendenti e collaboratori mediante messaggio di posta elettronica del 16/11/2021.

L'OdV ha informato la società della necessità di nominare il cosiddetto "soggetto gestore" ai fini dell'antiriciclaggio come stabilito dal decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 90 che ha modificato in punti importanti il d.lgs. 231/2007 (precisando che una volta formalizzata la nomina occorre procedere al suo caricamento sul portale dell'UIF come da istruzioni di Banca d'Italia). A tal fine l'OdV ha provveduto a inviare uno schema di determina per la nomina di tale soggetto, nonché uno schema di protocollo per la gestione dei processi a rischio come da indicazioni UIF. Nella seduta del 29/10/2021 il CdA ha recepito le indicazioni dell'Organismo di Vigilanza, e ha provveduto a nominare il soggetto gestore individuandolo nell'Avv. Alessio Foligno in qualità di Responsabile dell'Area Tributi.

L'OdV ha rilevato come la società non avesse implementato le c.d. clausole 231, pure previste nella sezione del Modello 231/2001 dedicata al sistema disciplinare². Dopo un approfondito confronto sul tema, OdV e società hanno convenuto che lo scopo possa essere assolto dal "Patto di integrità in materia di appalti e contratti pubblici", stipulato nel febbraio 2020 e analizzato dall'Organismo stesso, che lo ha ritenuto sostanzialmente conforme alle eventuali clausole *ad hoc* per disciplinare le conseguenze derivanti dalla violazione del MOG.

L'O.d.V., dopo aver preso visione delle "Condizioni generali di contratto per gli appalti di servizi, forniture e forniture con posa in opera di Siena Parcheggi s.p.a.", predisposto dal Responsabile dell'Area Affari Generali, ne ha raccomandata l'adozione da parte della società.

L'OdV ha dato atto che risulta attivato l'indirizzo di posta elettronica odv@sienaparcheggi.com, specifico per le comunicazioni che devono essere indirizzate al medesimo. Su sollecitazione dell'OdV, è stato effettuato un test che ha confermato il funzionamento del predetto indirizzo di e l'inoltro automatico dei messaggi esclusivamente alla casella indicata dall'Organismo in carica.

L'O.d.V. 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.

Mediante verifica empirica l'OdV ha potuto attestare la piena compliance aziendale al DL 21 settembre 2021, n. 127, recante "Misure urgenti per assicurare lo svolgimento in sicurezza del lavoro pubblico e privato mediante l'estensione dell'ambito applicativo della certificazione verde COVID-19 e il rafforzamento del sistema di screening". Risulta infatti che è stata predisposta un'apposita procedura per il controllo del rispetto delle misure suddette, di cui è stata data comunicazione ai dipendenti mediante affissione in bacheca; si è provveduto alla nomina dei dipendenti a cui attribuire la responsabilità per il controllo dei *green pass*; sono stati coinvolti nell'applicazione delle misure anche i fornitori e collaboratori vari dell'azienda.

L'OdV ha dato atto che la società ha adottato e pubblicato in Amministrazione Trasparente la procedura sul whistleblowing, come sezione (la n. 14) del Modello di Organizzazione ex 231. L'indirizzo di posta elettronica da utilizzare per eventuali comunicazioni di *maladministration* è rpc@sienaparcheggi.com: nel caso in cui i presunti illeciti o irregolarità siano imputabili a comportamenti o decisioni assunte dal Direttore Generale, le comunicazioni devono essere inviate all'Organismo di Vigilanza all'indirizzo di posta elettronica odv@sienaparcheggi.com; mentre per le comunicazioni strettamente anonime è possibile utilizzare utilizzare la cassetta

² 13. Il sistema disciplinare: "Per quanto riguarda le misure a carico di soggetti terzi (collaboratori a vario titolo) la violazione delle regole di cui al presente Piano costituisce inadempimento degli obblighi contrattuali che può comportare, nei casi più gravi, alla risoluzione del contratto.

A tal proposito nei singoli contratti stipulati di volta in volta con i Terzi dovranno essere istituite clausole ad hoc per disciplinare le conseguenze derivanti dalla violazione del Piano che andranno ad integrare le clausole previste dal Modello 231. In ogni caso resta salvo il diritto al risarcimento dei danni cagionati alla Società in conseguenza della violazione delle misure previste dal Piano e dal Codice Etico".

postale fisicamente presente in azienda: copia delle chiavi sono state consegnate all'Organismo al momento del suo insediamento. Su impulso dell'OdV, l'informativa inviata ai dipendenti in merito al Modello *ex* 231/01 conteneva la dettagliata descrizione della procedura medesima. L'OdV ha comunque segnalato all'azienda l'opportunità di valutare, in aggiunta, il ricorso al sistema di segnalazione di illeciti tramite l'apposita piattaforma di ANAC, che ad esempio sia raggiungibile mediante un collegamento ipertestuale sulla home page del sito web aziendale.

Nel corso del 2021 l'OdV ha informato la società dell'intenzione di effettuare un audit sulla procedura di applicazione del Codice dei contratti pubblici (D.lgs. n. 50/2016). A tale scopo il Responsabile dell'Area Affari generali ha sollecitamente provveduto a inviare tramite email all'OdV l'elenco degli affidamenti e degli acquisti effettuati durante l'anno fino alla data del 14 ottobre, indicando distintamente: numero e data di acquisizione del CIG; oggetto della prestazione; tipo di procedura utilizzata e modalità di aggiudicazione; data di inizio e di ultimazione del lavoro o della fornitura; importo totale a base d'asta e importo di aggiudicazione definitiva; ragione sociale della ditta aggiudicataria; verifiche *ex art.* 80 D.Lgs. 50/2016. Esaminata la documentazione ricevuta, l'OdV ha deliberato di sottoporre a verifica le n. 8 procedure "sopra soglia", e di selezionare un campione di uguale dimensione per quelle "sotto soglia": in questo modo la numerosità delle osservazioni sarebbe stata statisticamente significativa rispetto al numero totale di procedure.

In data 30 novembre 2021, presso la sede legale della società, si è tenuta pertanto la riunione dell'OdV avente come unico punto all'ordine del giorno lo svolgimento del suddetto *audit*, cui hanno preso parte il Responsabile dell'Area Affari generali, il Direttore Generale, e la Responsabile delle attività di Internal Auditing.

Si è proceduto, anzitutto, alla definizione del campione da sottoporre ad *audit*. L'elenco predisposto dal Responsabile Affari Generali constava complessivamente di n. 123 procedure di acquisto di beni e servizi, già concluse o ancora in corso alla data del 14/10/2021, per un valore complessivo di 2.127.708,76 €. Esaminato nel dettaglio l'elenco delle procedure, l'OdV ha optato per una definizione "ibrida" del campione: sono state estratte le otto procedure più rilevanti in termini di importo di aggiudicazione (sopra soglia); altrettante invece sono state selezionate in modo casuale, utilizzando a tal fine un generatore di liste di numeri casuali, disponibile sul Web.

Il Responsabile Affari Generali ha dunque messo a disposizione dell'OdV l'intero materiale, sia digitale che cartaceo, relativo alle sedici procedure selezionate. In tal modo l'Organismo di Vigilanza ha avuto la possibilità di attestare preliminarmente che l'archivio cartaceo fosse ben individuabile, che si presentasse in ordine e che fosse organizzato cronologicamente.

Il materiale è stato sottoposto a verifica, sulla base della *check list* all'uopo predisposta dall'OdV. A causa dell'importante sovraccarico di lavoro che è gravato sugli uffici nelle ultime settimane del 2021, conseguente alle nuove aree di attività assegnate all'azienda, il verbale contenente le risultanze della verifica sulla procedura acquisti non è stato ancora completato né, pertanto, portato all'attenzione del CdA.

È stato consegnato all'OdV, ai fini della stesura dei cosiddetti flussi informativi (periodici o "ad accadimento"), l'organigramma in essere nel corso del 2021, formalizzato con le firme del CdA.

Infine, l'OdV ha messo a disposizione dell'azienda un'informativa sulla gestione sui messaggi di posta elettronica cosiddetti "sospetti" (*phishing, ransomware, ecc.*), e spesso potenzialmente nocivi per la tutela dei dati sensibili custoditi nei server aziendali. Tale informativa è stata distribuita a tutto il personale.

In fede

L'Organismo di Vigilanza