



---

## 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, 27 maggio 2025*

*Gentilissime/i,*

*sono qui a sottoporVi la relazione sulle attività realizzate nel corso del 2024 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. 231<sup>1</sup>, con invito alla trasmissione al Consiglio di Amministrazione e al Collegio Sindacale per le rispettive deliberazioni.*

Nel 2024 l'OdV si è riunito nei giorni 17 aprile, 26 giugno e 29 ottobre, con la partecipazione del Direttore Generale, della Responsabile dell'Area Affari Generali, della Responsabile dell'Internal Audit, della Responsabile dell'Area Amministrazione e Finanza, del Responsabile del Personale e, a seconda delle tematiche trattate, di ulteriori funzionari aziendali. Numerosi sono stati gli incontri mediante piattaforma telematica con le varie aree aziendali, di volta in volta individuate sulla base degli argomenti da affrontare

Durante le riunioni e tramite interlocuzioni con le diverse aree funzionali, sono stati affrontati i seguenti ambiti:

**Aggiornamenti organizzativi:**

- Avvicendamento della Direzione Generale con assunzione in carica della dott.ssa Lorella Cateni dal 1° settembre;

---

<sup>1</sup> 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.



- Revisione dell'organigramma aziendale in attesa di pubblicazione del mansionario;
- Apertura dell'Ostello Casa delle Balie e attivazione nuove modalità operative;
- Sperimentazione del servizio di navetta aziendale;
- Stipula contratti di locazione e partenariato per attività turistiche e gestione parcheggi.

#### Follow-up delle riunioni precedenti:

- Pubblicazione e aggiornamento dei Patti di Integrità in conformità al D.Lgs. 36/2023;
- Completamento raccolta dichiarazioni su inconfiribilità/incompatibilità;
- Applicazione e mantenimento delle c.d. clausole 231 nei contratti con le controparti;
- Costante verifica sul rispetto degli obblighi ex art. 14 D.lgs. 33/2013;
- Aggiornamento del MOGC con approvazione da parte del CdA in data 27 febbraio.

#### Analisi dei flussi informativi:

- I flussi periodici e ad accadimento sono stati trasmessi regolarmente dai responsabili delle Aree aziendali;
- Audit completati sull'uso dei titoli agevolati e sul sistema di gestione della sicurezza nei luoghi di lavoro;
- Rilevazione e analisi degli infortuni sul lavoro occorsi nel 2023 e 2024;
- Rilevazione di accessi agli atti relativi a gare pubbliche e procedure concorsuali;
- Verifica dei documenti consegnati ai neoassunti, inclusi Codice Etico e Modello 231.

#### Audit tematici e formativi:

- Esclusioni in gare per soccorso istruttorio inefficace;
- Codifica delle tessere di sosta agevolate tramite applicativo ABACUS;
- DVR e gestione sicurezza, anche sulla base delle check-list compilate dall'RSPP;
- Formazione del personale, con rendicontazione dettagliata delle attività formative svolte nel 2023-2024.

#### Aggiornamenti normativi e giurisprudenziali:

- Approfondimenti giurisprudenziali su deleghe ex art. 6 D.lgs. 231/01 e responsabilità del CdA;
- Riferimenti normativi su estorsione informatica e sua rilevanza ex art. 24-bis D.lgs. 231/01;
- Nuovi obblighi di sostenibilità (ESG) derivanti dal D.Lgs. 125/2024 (recepimento Direttiva UE 2022/2464) con integrazione nel MOG.



L'OdV ha verificato periodicamente l'indirizzo di posta elettronica [odv@sigerico.com](mailto: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.

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. 213 del 23 aprile 2024. 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 2023. 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 31/12/2023 sia da escludere del tutto per quanto riguarda SI.GE.RI.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.



Infine, l'Organismo di Vigilanza tiene a evidenziare che, anche nel corso del 2024, parte del tempo che il medesimo 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.

Considerazioni conclusive:

L'OdV ha riscontrato, per l'anno 2024, un contesto di progressivo consolidamento delle funzioni aziendali e una positiva collaborazione interfunzionale. Non si sono rilevate criticità sistemiche né evidenze di condotte potenzialmente rilevanti ai sensi del D.Lgs. 231/01. L'OdV ha mantenuto un confronto costante con le funzioni di controllo e con i referenti aziendali, contribuendo alla diffusione della cultura della legalità e della prevenzione dei rischi.

Restando a disposizione per ogni ulteriore chiarimento, invito il Consiglio di Amministrazione a voler trasmettere la presente relazione anche al Collegio Sindacale.

In fede

L'Organismo di Vigilanza  
Iacopo Cavallini