

**RELAZIONE DELL'ORGANISMO DI
VIGILANZA**

“M.O.G.C. 231”

ATTIVITÀ SVOLTE ANNO 2023

RELAZIONE SULL'ATTIVITÀ SVOLTA DALL'ORGANISMO DI VIGILANZA ANNO 2023

Egregi Signori,

L'O.d.V. ha effettuato, come da programma delle attività anno 2023, la verifica annuale sulla conformità dei processi aziendali al Modello Organizzativo e di Gestione e Controllo (M.O.G.C.) adottato da FondER.

L'attività di audit è stata condotta adottando i criteri suggeriti dalle norme UNI EN ISO per la verifica della conformità ai modelli di gestione aziendale.

Gli aspetti analizzati sono stati quelli previsti dal Modello Organizzativo e Controllo (M.O.G.C.) asuo tempo predisposto ed approvato da FondER.

Nell'ambito delle attività svolte durante il 2023, le verifiche sono state realizzate al fine di monitorare:

- lo stato della documentazione esistente e dell'assetto organizzativo - amministrativo in relazione alle mutate condizioni aziendali e/o normative, e la possibilità di maggiore integrazione;
- l'osservanza del Modello da parte dei destinatari individuati;
- l'adeguatezza del Modello in relazione alla struttura aziendale ed alla concreta capacità diprevenire la commissione dei reati rilevanti ai fini del D.lgs. 231/2001.

L'audit è stato condotto presso la sede di FondER in Roma, via Bellini n. 10, 00198 e da remoto (per la sola riunione del 20/12/2023), nel periodo gennaio – dicembre 2023 dall'Organismo di Vigilanza (OdV), nella persona del Prof. Bernardino Quattrococchi, giusta nomina del 5 gennaio 2023, prot. n. 10/2023, alla presenza del direttore Ing. Nicola Galotta, al fine di verificare l'applicazione di tutti i principali aspetti delle norme di riferimento.

Nella riunione del 10 gennaio 2023 è stato predisposto un programma di lavoro annuale ed è stata prevista la costituzione del libro verbali di n. 100 fogli con marca temporale datata 13.01.2023, custoditi presso la sede di FondER, nella persona del Direttore, nel quale vengono riportati i verbali di verifica dell'OdV.

Si è proceduto all'esame delle criticità del Modello ex L. 231/2001. Non sono state rilevate criticità, pertanto, il modello pertanto documenta la sua propedeuticità alla riduzione dei rischi da reati presupposti per quanto applicabile a FondER.

Si è volto un esame del libro infortuni. Non si sono rilevati infortuni sul lavoro o denunce

all'A.G. per reati presupposti ex L. 231/2001.

Si è svolto l'esame dell'applicazione della normativa europea in tema di *whistleblowing* recepita con il D.lgs. n. 24/2023 (Pubblicato in Gazzetta Ufficiale lo scorso 15 Marzo), considerato che FondER ha meno di 50 dipendenti ed adotta il modello 231, gli obblighi scatteranno dal 17 dicembre 2023, sebbene siano in corso letture autentica del Decreto legislativo che chiariranno la reale applicazione per organizzazioni di minore complessità. Tuttavia, il direttore Ing. Galotta, unitamente all'OdV, propende per un'applicazione della normativa di riferimento e, pertanto, per l'adozione di un sistema di protezione interno a favore di eventuali segnalanti.

È stato affrontato il tema della revisione delle aree di rischio mediante acquisizione della relazione sulla gestione.

Circa la normativa sulla privacy è stata pianificata una revisione.

Sono stati infine programmati gli audit del Modello 231.

È stata acquisita, inoltre, la seguente documentazione: a) regolamento generale di funzionamento del fondo, b) regolamento del canale di finanziamento attraverso il conto formazione, c) relazione sulla gestione.

Nella seconda riunione del 19 luglio 2023 l'OdV ha esaminato il sito istituzionale, il funzionamento e la documentazione pubblicata nella sezione "amministrazione trasparente", verificando che il sito web risponde appieno alle esigenze di trasparenza e comunicazione e che le stesse sono "esportabili" nel rispetto della privacy.

È stato inoltre esaminato in particolare il tema delle gare dei piani formativi che rientrano nelle tipiche assegnazioni delle risorse finanziarie di FondER alle imprese che ne fanno richiesta secondo i bandi di gara pubblicati sul sito. Si tratta, in realtà, di attività istituzionali proprie di fondi interprofessionali quali FondER e non di approvvigionamento di servizi.

Tutte le attività di assegnazione dei fondi finanziari sono pubblicate sul sito in modo chiaro e trasparente; tuttavia, al fine di evitare qualsiasi forma dubitativa o di opacità, tutte le attività inerenti i bandi, le assegnazioni delle risorse, nulla escluso, sono state pubblicate nella sezione "amministrazione trasparente".

Nella terza ed ultima riunione del 2023, tenutasi il giorno 20 dicembre u.s., l'OdV ha esaminato i seguenti temi:

1. Regolamento sul Whistleblowing

In attuazione della Direttiva (UE) 2019/1937, è stato emanato il d.lgs. n. 24 del 10 marzo

2023 riguardante “la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione e recante disposizioni riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali”.

Il decreto è entrato in vigore il 30 marzo 2023 e le disposizioni ivi previste sono efficaci dal 15 luglio 2023.

A tal proposito, FondER ha inteso dotarsi di un proprio Regolamento, predisposto con l'ausilio del Presidente dell'OdV.

Una volta approvato e pubblicato il Regolamento seguirà un momento di formazione rivolto a tutti gli stakeholders coinvolti, inclusi i collaboratori esterni, fornitori, etc.

La formazione verrà erogata attraverso l'ausilio di slide esplicative del regolamento e del suo funzionamento, e sarà curata dal Direttore di FondER e dal Presidente dell'OdV. Le slide verranno opportunamente distribuite a tutti gli interessati dopo o contestualmente l'erogazione della formazione.

2. Modifica del Modello di Organizzazione e Gestione 231.

A seguito dell'adozione del Regolamento per la gestione delle segnalazioni di illeciti, l'OdV ha segnalato la necessità di procedere alla modifica del MOGC 231 che recepirà pertanto il Regolamento stesso.

3. Modifica della policy sulla Privacy.

A seguito dell'adozione del Regolamento per la gestione delle segnalazioni di illeciti, l'OdV ha segnalato la necessità di procedere anche alla modifica della policy sulla privacy da parte del DPO.

4. Titolare effettivo

L'Ordinanza n 8083 del 7 dicembre il Tribunale Amministrativo Regionale per il Lazio (Sezione Quarta) accoglie l'istanza cautelare e per l'effetto:

a) sospende l'efficacia del decreto 29 settembre 2023 del Ministero delle Imprese e del Made in Italy, recante “Attestazione dell'operatività del sistema di comunicazione dei dati e delle informazioni sulla titolarità effettiva”, pubblicato in G.U. – Serie Generale n. 236 del 9 ottobre 2023;

b) fissa per la trattazione di merito del ricorso l'udienza pubblica del 27 marzo 2024.

Pertanto, si attende l'esito dell'udienza pubblica del 27 marzo per i relativi chiarimenti normativi.

5. Adempimento Relazione annuale RPCT

Il comunicato del Presidente dell'Anac dell'8 novembre 2023 ha prorogato al 31 gennaio 2024 il termine ultimo per la predisposizione e la pubblicazione della Relazione annuale che i RPCT sono tenuti ad elaborare.

In occasione di questo adempimento e considerato che il documento ha durata triennale, il PTPCT deve essere aggiornato e successivamente si procederà con la pubblicazione della Relazione della annuale come dà indicazioni dell'Anac.

Alla luce di quanto emerso, e fatte salve le osservazioni formulate, si ritiene che il modello organizzativo ex D.lgs. 231/01 in essere sia conforme alle esigenze della Società e aderente alla norma.

Roma, 15/01/2024

L'Organismo di Vigilanza (OdV)

Prof. Bernardino Quattrococchi