

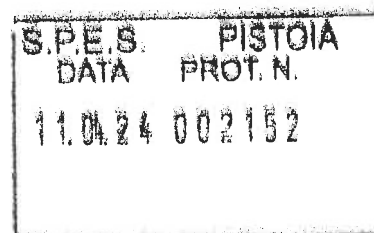


## Relazione annuale ai vertici aziendali ed al collegio sindacale sull'attività svolta dall'Organismo di Vigilanza monocratico della SPES Scrl

Alla c.a. del Consiglio di Amministrazione

Alla c.a. del Collegio Sindacale

Egregi Signori,



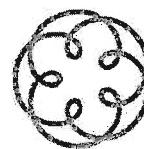
si espongono, qui di seguito, gli esiti dell'attività dell'Organismo di Vigilanza (di seguito denominato OdV) della "S.P.E.S. Scrl" (di seguito, la Società), ai sensi del Decreto Legislativo n. 231/2001, inerente il lasso temporale ricompreso dal 01 aprile 2023 al 31 marzo 2024.

Muovendo dalle disposizioni normative di cui al Decreto Legislativo n. 231/2001, le funzioni svolte dall'Organismo di Vigilanza possono essere così sintetizzate:

- 1) Valutazione dell'adeguatezza e sull'idoneità del Modello Organizzativo di Gestione e Controllo, in considerazione della tipologia di attività svolta dalla "S.P.E.S. Scrl";
- 2) Vigilanza sull'effettiva attuazione del Modello Organizzativo di Gestione e Controllo.

Nel periodo in esame, l'attività dell'OdV ha avuto a oggetto periodici confronti, sia telefonici tramite *e-mail* che in presenza, con i dirigenti della Società e con il collegio sindacale.

In particolare, , finalizzati a verificare vigilando sul sostanziale rispetto delle modalità e delle procedure previste dal Modello e sulla rilevazione degli eventuali scostamenti comportamentali che dovessero emergere dall'analisi dei flussi informativi e dalle segnalazioni alle quali sono tenuti i responsabili delle varie funzioni.



In particolare, e come riportato nel verbale n° 1 del 03.07.2023, l'OdV ha acquisito e compiutamente esaminato la sottoelencata documentazione (consegnata tramite *e-mail* nelle date del 11 maggio 2023 e 18 maggio 2023)

- *L'Organigramma societario,*
- *Il documento di analisi e valutazione rischi redatto ai sensi del D.Lgs. n. 81/08 (ora in fase di aggiornamento),*
- *La relazione dell'OdV uscente,*
- *Il Codice Etico in word,*
- *La Parte Generale e la Parte Speciale del M.O.G.C. ex D. Lgs. n. 231/2001, comprensivo degli allegati A), B), C), D), E), F),*

nonché l'ulteriore documentazione societaria acquisita d'iniziativa tramite il sito *internet* [www.Spesweb.it](http://www.Spesweb.it) nella sezione "*società trasparente*" (tra la quale devono essere, in particolar modo, annoverati i bilanci d'esercizio della Società).

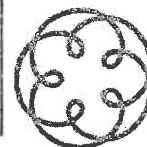
All'esito di tale preliminare disamina documentale, l'OdV ebbe modo di evidenziare la necessità di procedere all'aggiornamento e all'adeguamento del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo, ex D. Lgs. n. 231/2001, adottato dalla "*S.P.E.S. Scrl*".

La "*S.P.E.S. Scrl*", conseguentemente, induceva un bando di natura pubblica volto all'individuazione di un professionista esterno a cui affidare tale attività di aggiornamento e adeguamento del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo, ex D. Lgs. n. 231/2001.

Attività che, a oggi, come da comunicazione trasmessa all'OdV tramite *e-mail* in data 20 marzo 2024 risulta non ancora completata.

L'OdV rappresenta, inoltre, che alla data odierna non sono pervenute, né attraverso l'indirizzo *e-mail* dedicato, né secondo altri canali di comunicazione, informative e/o segnalazioni concernenti:

- l'avvio di procedimenti penali concernenti contestazioni ex D. Lgs. n. 231/2001 nei confronti della "*S.P.E.S. Scrl*";



- la presenza di elementi di criticità o anche soltanto di contrasto rispetto alle disposizioni contenute nel M.O.G.C. ex D. Lgs. n. 231/2001 a oggi in uso alla predetta Società;
- l'avvio di procedimenti disciplinari nei confronti di dipendenti della "S.P.E.S. Scrl";

Da una valutazione complessiva, ribadendo la necessità primaria che la "S.P.E.S. Scrl" aggiorni e adegui il M.O.G.C. ex D. Lgs. n. 231/2001 a oggi adottato, si invita la stessa a:

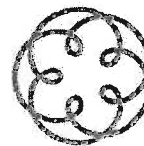
- (i) monitorare con particolare attenzione il rispetto della normativa in tema di sicurezza sul lavoro anche in riferimento alla mappatura dei DPI e le procedure informatiche di accesso e conservazione dei dati;
- (ii) dare inizio alle attività di formazione dirette ai propri dipendenti e collaboratori, affinché questi acquisiscano sempre maggiore consapevolezza della disciplina del M.O.G.C. ex D. Lgs. n. 231/2001;
- (iii) richiedere ai propri fornitori e ai propri collaboratori esterni l'adesione scritta al codice di comportamento/codice etico;

In merito alle disposizioni inerenti alla trasparenza l'OdV ha effettuato, alla luce delle delibere ANAC n. 1134/2017 e n. 201/2022, la verifica sulla pubblicazione, sulla completezza, sull'aggiornamento e sull'apertura del formato di ciascun documento, dato ed informazione elencati nell'Allegato 2.2 – Griglia di rilevazione al 31 maggio 2022 della delibera n. 201/2022.

Gli accertamenti sono stati effettuati tenendo anche conto dei risultati e degli elementi emersi dall'attività di controllo sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione svolta dal "Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza", ai sensi dell'art. 43, co. 1, del d.lgs. n. 33/2013.

A seguito di tali accertamenti è stato attestato che la "S.P.E.S. Scrl":

ha individuato misure organizzative che assicurino, pur con alcune incompletezze evidenziate nella griglia di rilevazione, il regolare funzionamento dei flussi informativi per la pubblicazione dei dati nella sezione "Amministrazione trasparente" o "Società trasparente";



ha identificato come responsabile della Trasparenza del PTPCT il Direttore generale, senza ulteriore specificazione del responsabile della trasmissione e della pubblicazione dei documenti, delle informazioni e dei dati ai sensi dell'art. 10 del d.lgs.33/2013; non ha disposto filtri e/o altre soluzioni tecniche atte ad impedire ai motori di ricerca presenti sul web di indicizzare ed effettuare ricerche all'interno della sezione "Amministrazione trasparente" o "Società trasparente", salve le ipotesi consentite dalla normativa vigente.

Inoltre, l'ODV evidenzia che la Società ha tempestivamente adottato, in data 11.12.2023, nel rispetto delle disposizioni contenute nel D.Lgs 10 marzo 2023, n. 24, entrato in vigore il 30 marzo 2023 in recepimento della Direttiva comunitaria n. 2019/1937, le procedure in materia di "**whistleblowing**" al fine di intercettare qualsiasi segnalazione di violazioni di disposizioni normative nazionali (ivi incluse le condotte illecite rilevanti ex D. Lgs n. 231/200) o dell'Unione Europea, presentata a tutela dell'interesse pubblico nonché dell'integrità della società, di cui il segnalante sia venuto a conoscenza nel contesto lavorativo.

Per quanto sopra, l'OdV rileva che, come soggetto designato a ricevere le comunicazioni dei dipendenti in merito a eventuali illeciti commessi sul posto di lavoro ai sensi della disciplina in materia di "**whistleblowing**", ad oggi non sono pervenute segnalazioni.

Pistoia, 10 aprile 2024

L' Organismo di Vigilanza in composizione monocratico

Dott. Andrea Brizzi