



RELAZIONE DELL'ATTIVITÀ SVOLTA NELL'ANNO 2018

Redatto dall'Organismo di Vigilanza e attinente allo stato di applicazione del
Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001

MANUTENZIONE E PROMOZIONE LAGHI DI ISEO, ENDINE E MORO

Via V. Veneto, 76 - 24067 Sarnico (Bg)

1. SCOPO DELLA PRESENTE RELAZIONE - LA DISCIPLINA DELL'ATTIVITÀ DI REPORTING DELL'ODV

La presente relazione intende assolvere gli obblighi attribuiti all'Organismo di Vigilanza organismo monocratico (in seguito anche ODV) costituito dal Dott. Francesco De Lucia, incaricato da **MANUTENZIONE E PROMOZIONE LAGHI DI ISEO, ENDINE E MORO S.R.L.** (in seguito anche **M.P.L.**) In particolare, si richiede che l'ODV informi gli organismi apicali "con cadenza annuale - e tempestivamente qualora ne ricorra l'urgenza- sui risultati delle attività svolte e sulle principali criticità riscontrate", nonché a quanto stabilito nel regolamento dell'ODV. La presente relazione assolve alla finalità di sintetizzare l'attività svolta dall'ODV. Tutte le comunicazioni dell'Organismo di Vigilanza sono effettuate in forma scritta.

2. SINTESI DELL'ATTIVITÀ SVOLTA, AZIONI CORRETTIVE E STATO D'ATTUAZIONE

M.P.L. ha negli anni precedenti avviato un processo di adeguamento alla condizione esimente della responsabilità amministrativa dell'Ente ex Dlgs. 231/2001, effettuando le attività necessarie alla mappatura delle attività a rischio reato ed alla stesura del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ex D.lgs. 231/01 (da ora Modello Organizzativo o MOG).

Il presente documento è finalizzato ad evidenziare il livello di *compliance* del modello e la verifica della sua corretta attuazione rispetto alle evidenze documentali disponibili all'attuale implementazione del Modello Organizzativo.

Nel corso del 2018 l'ODV ha monitorato l'applicazione del D.Lgs 231/01, non rilevando modifiche di sostanza rispetto a quanto previsto nel Modello adottato.

In coerenza con il Modello Organizzativo e con il proprio Regolamento, l'ODV si è posto i seguenti obiettivi:

- verificare l'adeguatezza, l'aggiornamento, l'effettività e l'applicabilità reale e concreta del Modello Organizzativo;
- verificare l'efficienza e l'efficacia del Modello adottato e l'osservanza delle prescrizioni del Modello Organizzativo stesso da parte dei destinatari;
- verifica di eventuali segnalazioni provenienti dal Responsabile del Sistema di Prevenzione, Protezione e sicurezza dei luoghi di lavoro e degli altri Organi di Controllo;
- proporre eventuali miglioramenti ed adeguamenti del Modello Organizzativo.

3. ATTUAZIONE DEL MODELLO 231 E DEL CODICE ETICO

3.1. Elaborazione ed adozione del Piano dell'attività e metodologia operativa

L'ODV, organo monocratico composto dallo scrivente, ha elaborato insieme all'Amministratore Sergio Buelli, al Direttore tecnico Alessandro Bellini e all'Arch. Aurelio Sandal, il metodo attraverso cui attuare gli interventi necessari a rendere operanti ed effettive le prescrizioni del Modello e del Codice relativi agli interventi di prevenzione dei reati 231 e quindi di vigilanze sulle attività ad essi contigue. È stato deciso di rendere operativo un organo interlocutorio-coadiuvante l'attività dell'ODV composto dall'Amministratore Sergio Buelli, dal Direttore tecnico Alessandro Bellini, dall'Arch. Aurelio Sandal. È stato deciso di rendere operativo un organo interlocutorio-coadiuvante l'attività dell'ODV composto dal Direttore d'esercizio e dal Referente ODV.

Si sono svolte le visite previste dell'ODV presso la sede della **M.P.L.**, durante le quali l'ODV, sentiti i soggetti suddetti, mette a punto interventi e strategie di miglioramento dell'organizzazione aziendale in attuazione del principio di effettività del Modello Organizzativo e del Codice etico.

MANUTENZIONE E PROMOZIONE LAGHI DI ISEO, ENDINE E MORO

Via V. Veneto, 76 - 24067 Sarnico (Bg)

3.2. Adozione dei Protocolli e degli obblighi di comunicazione all'ODV

Il Presidente dell'ODV, ed il Gruppo di lavoro che gli si interfaccia in questa attività, hanno verificato l'attuazione dei Protocolli, documenti che danno la consistenza dell'effettività a tutte le misure di prevenzione e protezione presenti nel Modello Organizzativo e nel Codice etico, al fine di attribuire ai soggetti societari Destinatari delle misure le relative responsabilità.

I Protocolli sono stati attuati, attraverso il seguente procedimento:

- 1 - Analisi del Modello e del Codice al fine di individuare le misure di prevenzione e protezione;
- 2 - Individuazione dei soggetti societari Destinatari dei Protocolli;
- 3 - Verifica dei Protocolli e delle misure organizzative di responsabilità di ogni singolo Destinatario;
- 4 - Verifica degli obblighi di comunicazione all'ODV delle anomalie riscontrate da ogni singolo Destinatario nello svolgimento dei compiti organizzativi segnati dalle competenze aziendali e individuate nel Protocollo;

3.3. Incontro con il personale

Al fine di garantire un'efficacia del MOG, **M.P.L.** pianifica ed organizza attività di tipo formativo ed informativo con regolarità, ed in occasione di adeguamenti del Modello di particolare significanza. Gli incontri sono rivolti a tutto il personale coinvolto nello svolgimento dei servizi, in occasione dei quali l'ODV nella figura del dott. Francesco De Lucia, presenta il funzionamento del Modello Organizzativo ed il Codice etico della **M.P.L.**, soffermandosi in particolare sui compiti del personale e sulla necessità che ognuno sia responsabilizzato nello svolgimento della propria mansione, secondo le prescrizioni dei documenti suddetti.

Nel corso degli incontri formativi il personale operante per conto della **M.P.L.** è invitato a relazionarsi con l'ODV per quanto concerne la segnalazione di anomalie nel funzionamento dell'organizzazione dei servizi, soprattutto in ordine alla sicurezza, le cui misure di prevenzione e protezione costituiscono uno degli obiettivi di maggiore significazione per la piena effettività del Modello Organizzativo.

Nel corso del 2018 gli incontri hanno interessato le figure aziendali coinvolte nella direzione e gestione amministrativa della società, e poiché nel corso dell'anno non vi sono stati dei cambiamenti nell'organigramma aziendale per ciò che riguarda le funzioni e le aree considerate a maggior rischio, si è ritenuto non necessario svolgere ulteriori incontri, né di individuare percorsi formativi aperti a tutto il personale.

Si è convenuto di pianificare l'attività formativa nel corso del 2019, in concomitanza con le attività formative del Responsabile Anticorruzione della società.

3.4. Programmazione degli interventi di verifica

Il Presidente dell'ODV ed il Gruppo di verifica hanno predisposto il programma ed il calendario degli interventi attraverso cui dare concretezza ed effettività all'azione di vigilanza.

Sono stati individuati, programmati e svolti i seguenti interventi:

- 1 - Audit
- 2 - Incontri con la Direzione aziendale
- 3 - Analisi della documentazione di provenienza degli enti istituzionalmente preposti al controllo dell'attività aziendale

3.5. Manutenzione del Modello

Nel periodo decorso dalla data di adozione del MOG, l'organizzazione ha operato adeguando e integrando il modello in relazione ai cambiamenti organizzativi e/o innovazioni legislative intervenute al fine di mantenere adeguato ed efficace il Modello Organizzativo, agendo anche nell'implementazione dei rischi dovuti a nuovi reati, con l'adozione di nuovi protocolli e l'illustrazione delle misure di

MANUTENZIONE E PROMOZIONE LAGHI DI ISEO, ENDINE E MORO

Via V. Veneto, 76 - 24067 Sarnico (Bg)

prevenzione e protezione ai soggetti Destinatari.

L'attività di manutenzione proseguirà nel corso dell'anno successivo, alla luce di proposte dell'Organismo di Vigilanza per gli eventuali aggiornamenti ed adeguamenti del Modello Organizzativo adottato, da realizzarsi mediante le modifiche e/o integrazioni che si dovessero rendere necessarie.

4. ATTIVITÀ DI VIGILANZA

4.1. Audit

L'attività di Audit è stata preceduta da adeguate informazioni sullo svolgimento dell'attività comprensive del metodo e dei contenuti sui quali l'ODV soffermerà l'attenzione. Hanno partecipato all'Audit i responsabili dei servizi.

È emersa un'adeguata adesione alle prescrizioni del MOG, in modo particolare l'Audit ha preso in esame tre fronti essenziali, individuati come le tre aree di attività a rischio perché contigue ai reati 231:

- affari amministrativi;
- affari finanziari;
- sicurezza.

Si è operato al fine di rendere trasparente e tracciata l'attività amministrativa, nel rapporto con gli ospiti e le loro famiglie, tenendo in considerazione anche dei suggerimenti pervenuti dagli organi istituzionalmente preposti al controllo delle attività di assistenza.

Le procedure finanziarie di redazione dei documenti finanziari e contabili, i rapporti con le banche, l'attività di incameramento delle entrate e della spesa sono tutte tracciate e documentate, compresi gli acquisti di attrezzature e/o forniture, vengono operati attraverso procedure che mirano a rendere pienamente operante il rapporto costi-benefici, perseguendo qualità ed economicità.

Nelle procedure per l'affidamento dei contratti di importo inferiore alle soglie di rilevanza comunitaria, l'affidamento e l'esecuzione di lavori, servizi e forniture secondo le procedure semplificate, ivi compreso l'affidamento diretto, avvengono nel rispetto dei principi di economicità, efficacia, tempestività, correttezza.

Tuttavia al fine di garantire una migliore efficacia del MOG risulta necessario:

- dare maggiore evidenza che l'affidamento o il reinvio al contraente uscente abbiano carattere eccezionale, pertanto richiedono un onere motivazionale più stringente. L'affidamento diretto o il reinvio all'operatore economico invitato in occasione del precedente affidamento, e non affidatario, deve essere motivato;
- Documentare con maggiore costanza, le verifiche telematiche di regolarità fiscale e contributiva svolte ai sensi dell'articolo 48-bis, DPR 602/1973, prima di disporre dei pagamenti;
- Documentate con maggior efficacia la disposizione prevista dal MOG 231 e dal PTPC, per cui si è disposto che le decisioni che impegnano le risorse finanziarie e lavorative vengano assunte attraverso un processo decisionale trilaterale con la partecipazione di tre soggetti diversi tra cui vengono contemporaneamente condivisi gli oneri decisionali, ciò al fine di creare un organo decisionale sano e refrattario ai tentativi corruttivi.
- Per garantire un corretto accesso agli atti ai soggetti aventi diritto è necessario formalizzare le modalità di accesso, il o i responsabili del procedimento di accesso e l'adozione del registro degli accessi.

Per quanto concerne la sicurezza, il relativo servizio ha offerto agli operatori tutte le misure di protezione e prevenzione, investendo nella sicurezza mezzi finanziari ritenuti necessari e adeguati.

MANUTENZIONE E PROMOZIONE LAGHI DI ISEO, ENDINE E MORO

Via V. Veneto, 76 - 24067 Sarnico (Bg)

La sicurezza è uno dei campi su cui investire in maniera privilegiata per evitare incidenti sul lavoro. M.P.L. impiega un RSPP esterno e di un ulteriore professionista incaricato di fornire consulenza attraverso audit nelle attività di cantiere.

Il Servizio di Prevenzione e Protezione assicura un supporto per ciò che riguarda l'informazione e la formazione del personale adeguandola in continuazione ex lege, rende disponibili i DPI previsti per le attività dalla legge, svolge la manutenzione degli strumenti, applica le misure di prevenzione e protezione previste dal T.U. D.lgs. 81/2008, dal Modello 231 e si adopera affinché ogni operatore adegui i propri comportamenti alle indicazioni e prescrizioni segnate dal Codice etico.

Nell'ottica di una maggiore efficacia del Sistema di Prevenzione e Protezione, al fine di una più efficace tracciabilità delle azioni di vigilanza del personale preposto e dirigente e di miglioramento del sistema, si ritiene necessario definire dettagliate procedure per:

- l'esecuzione in sicurezza delle attività che comportano rischi particolarmente significativi, durante l'uso di utilizzo di attrezzature elettriche in ambienti in cui la presenza d'acqua può favorire l'elettrocuzione;
- l'esecuzione in sicurezza delle attività che comportano l'impiego di piattaforme di lavoro galleggianti.

4.2. Incontri con l'Amministrazione ed i Dirigenti aventi ad oggetto l'attività aziendale

Gli incontri con l'Amministrazione e la Direzione hanno costituito un incentivo alla vigilanza sulla situazione dell'organizzazione, nel segno della tracciabilità, della formazione e dell'informazione, della effettività della sicurezza, della trasparenza finanziaria, della regolarità amministrativa.

4.3. Verifica della documentazione relativa all'attività aziendale proveniente dagli enti preposti al controllo e alla vigilanza diversi dall'ODV

M.P.L. informa l'ODV dei controlli intervenuti sull'attività e sul funzionamento dei servizi da parte delle Autorità competenti. La relativa documentazione è visionata dall'ODV per eventuali riscontri di anomalie ed elementi contigui ai reati 231

Sinteticamente si riportano le attività effettuate e i relativi riferimenti:

OGGETTO	RIEPILOGO DELLE ATTIVITA' SVOLTE	RIFERIMENTO
1. Audit con l' Amministratore e Responsabili dei servizi	PTPC. Valutazione delle azioni già attuate e quelle in corso di attuazione per disciplinare l'accesso agli atti, l'accesso civico e la diffusione della trasparenza delle informazioni Azioni predisposte dal Responsabile per la Prevenzione della Corruzione. Bozza del Piano Triennale Anti Corruzione. Fornitori Presi in esame i processi di scelta dei Fornitori e concordata l'opportunità di dare maggior impulso al Regolamento per l'individuazione dei fornitori, al fine di perseguire gli obiettivi del MOG. Whistleblowing. M.P.L. srl ha già individuato un canale interno per la gestione delle segnalazioni di illecito, ma permane la necessità di formalizzare una procedura per la gestione delle informazioni efficace nel garantire la massima	Rapporto visita ODV del 05/02/2018

MANUTENZIONE E PROMOZIONE LAGHI DI ISEO, ENDINE E MORO

Via V. Veneto, 76 - 24067 Sarnico (Bg)

	riservatezza per il segnalante Sicurezza negli ambienti di Lavoro. Presi in esame alcuni report redatti in occasione di sopralluoghi durante le attività lavorative in cantiere	
2. Incontro con con l'Amministratore e Responsabili dei servizi	Verificata l'attuazione degli interventi decisi in occasione del 05/02/2018, nello specifico: Fornitori Verifica degli adempimenti effettuati e di quelli pianificati. Preso visione del contenuto delle Linea guida Anac n° 4 per l'affidamento di incarichi sotto la soglia di rilevanza comunitaria Accesso agli atti. Verifica delle modalità individuate per garantire l'accesso agli atti e l'adozione del registro degli accessi, che risulta ancora in itinere. Sicurezza negli ambienti di Lavoro. Verifica degli adempimenti effettuati e di quelli pianificati Whistleblowing. Verifica degli adempimenti effettuati e di quelli pianificati	Rapporto visita ODV del 29/05/2018
3. Audit con l'Amministratore e Responsabili dei servizi	Verifica con il Responsabile del servizio amministrativo e informativo dell'attuazione delle procedure per la gestione di contabilità interna, delle verifiche propedeutiche alla liquidazione dei fornitori: Durc e Agenzia di Riscossione. Verifica delle registrazioni documentate attraverso l'uso dei software gestionale. Verifica liquidazione fatture erogazione servizi Rapporti con gli istituti di credito e tracciabilità dei flussi finanziari Affidamento di incarichi e servizi con procedure negoziate e ad evidenza pubblica	Rapporto visita ODV del 03/07/2018
4. Incontro con con l'Amministratore e Responsabili dei servizi	Ispezione di verifica delle misure preventive e protettive adottate per garantire un efficace ed efficiente Sistema di gestione della sicurezza negli ambienti di lavoro, per gli operatori impegnati presso i pontili e sulle piattaforme. Presa visione delle nuove attrezzature elettriche acquisite da MPL per lo svolgimento in maggior sicurezza delle attività lavorative.	Rapporto visita ODV del 01/10/2018

5. EVENTUALE NECESSITA' DI ADEGUAMENTO DEL MODELLO E DELLE PROCEDURE

Il Modello Organizzativo ex D.Lgs. 231/2001 (e delle procedure di parte speciale) rappresenta allo stato attuale un documento efficace ed efficiente per raggiungere gli obiettivi di gestione e controllo auspicati, tuttavia si ritiene che lo stesso in un'ottica di continuo miglioramento, potrà essere rivisto anche alla luce dell'attivazione dei nuovi servizi e/o al consolidamento dei servizi esistenti.

Rispetto alle evidenze documentali trasmesse si rileva l'opportunità di programmare l'aggiornamento del Modello Organizzativo di **M.P.L.**, con riferimento alla formulazione dei protocolli rappresentanti la parte speciale del Modello.

A tal fine nel corso del 2019 è prevista la revisione dei Protocolli adottati.

MANUTENZIONE E PROMOZIONE LAGHI DI ISEO, ENDINE E MORO

Via V. Veneto, 76 - 24067 Sarnico (Bg)

6. DOCUMENTAZIONE DELL'ATTIVITÀ DELL'ODV

Tutta l'attività dell'ODV è tracciata attraverso verbali, e-mail, questionari, scritti vari. Tutta la documentazione è agli atti di **M.P.L.**

7. SANZIONI

Non si rilevano allo stato anomalie imputabili ai soggetti aziendali da attenzionare e da punire con le sanzioni di cui al relativo Regolamento.

Documenti cui si fa riferimento e disponibili agli atti dell'ODV:

- 1 - Modello 231 e Codice etico - Interventi di Manutenzione del Modello
- 2 - Protocolli notificati ai soggetti societari
- 3 - Obblighi di notifica all'ODV per i soggetti societari Destinatari
- 4 - Questionari e relative relazioni con segnalazioni alla direzione
- 5 - Avvertenze sullo svolgimento di Audit ed Ispezioni
- 6 - Relazioni sulle attività Audit, ispezioni, questionari, ecc.
- 7 - Verbali, e-mail di comunicazione con l'ODV, interventi dell'ODV presso la Direzione, ecc.

8. PIANO DELLE ATTIVITÀ OPERATIVE

Il piano annuale di attività per l'anno **2019**, sulla base dei rilievi emersi sarà articolato nei seguenti elementi di base:

- 1) revisione del Modello Organizzativo - verifiche sulla eventuale necessità di aggiornamento della mappatura dei rischi e/o del Modello Organizzativo a seguito di modifiche normative o cambiamenti interni alla struttura dell'Ente;
- 2) verifiche relative alla formazione del personale sulla normativa di cui al D.Lgs 231/2001, con riferimento in particolare alle procedure;
- 3) interviste periodiche con soggetti che operano nelle "aree a rischio reato", con particolare riferimento a:
 - a) *analisi delle modalità di gestione della governance dell'organizzazione (sistema di deleghe e procure, organigrammi, mansionari);*
 - b) *analisi delle modalità di gestione delle risorse finanziarie ed economiche;*
 - c) *analisi delle modalità di organizzazione e controllo nelle aree a rischio reato;*
 - d) *analisi della reportistica relativa ai flussi informativi periodici verso l'ODV;*
 - e) *verifiche relative al rispetto delle procedure adottate nelle aree a rischio reato;*
 - f) *questionari per favorire la segnalazione di criticità e opportunità di miglioramento.*

Di seguito si riporta una tabella riassuntiva dell'attività programmata, tale programmazione potrà essere ridefinita, sia tenendo conto delle indicazioni provenienti dall'organo interlocutorio-coadiuvante l'attività dell'ODV, oltre che delle risultanze delle verifiche stesse e alla luce di rilievi o comunicazioni emerse nel corso dell'anno.

Eventuali ulteriori attività e/o incontri **integrativi** potranno essere svolti a fronte di necessità rilevate dall'ODV o su richiesta dell'Organizzazione

MANUTENZIONE E PROMOZIONE LAGHI DI ISEO, ENDINE E MORO

Via V. Veneto, 76 - 24067 Sarnico (Bg)

AZIONE PROGRAMMATA	OGGETTO DELL'ATTIVITÀ	DATA PROPOSTA
Incontro	Incontro con Amministratore e Direttore Tecnico Valutazione delle azioni per l'accesso agli atti, l'accesso civico e la diffusione della trasparenza delle informazioni Azioni predisposte dal Responsabile per la Prevenzione della Corruzione. Adozione del Piano Triennale Anti Corruzione.	1° incontro 22/01/2019
Incontro	Incontro con l'Amministratore Relazione sull'andamento dell'attività dell'ODV Verifica degli adempimenti inerenti i flussi informativi verso l'ODV, ovvero avvenuta segnalazione di eventuali: <ul style="list-style-type: none">• Operazioni commerciali o finanziarie rilevanti per consistenza economica;• Anomalie che facciano ipotizzare una violazione degli obblighi contenuti nel modello;• Richiesta o l'ottenimento di erogazioni o finanziamenti pubblici;• Ogni accertamento o verifica dell'autorità pubblica;	2° Incontro 27/06/2019
Questionari	Invio dei questionari per favorire la segnalazione di criticità e opportunità di miglioramento.	Settembre 2019
Audit ODV	Ispezione servizi amministrativi e finanziari Verifica liquidazione fatture erogazione servizi Scelta e gestione dei fornitori Affidamento incarichi e forniture Bilancio e Relazione del revisore al bilancio	3° Incontro 02/10/2019
Incontro Formativo	Incontro formativo/informativo con il personale amministrativo, attività congiunta svolta da ODV, Responsabile Anticorruzione, RSPP	4° Incontro 15/11/2019
Audit ODV	Verifica stato avanzamento adempimenti in materia di gestione della salute e sicurezza sul luogo di lavoro Revisione adottata del DVR, POS, eventuali Duvri Documentazione attestante l'attività di vigilanza dei preposti e personale incaricato Andamento degli infortuni e delle malattie professionali e della sorveglianza sanitaria	5° Incontro 28/11/2019
Riunione ODV	Riunione ODV ordinaria. Redazione della relazione annuale delle attività svolte	Riunione 02/12/2019

Seriate, 27/06/2019

Dott. Francesco De Lucia
Cres Italia s.r.l.

