

## **RELAZIONE DELL'ATTIVITA' SVOLTA NELL'ANNO 2024 DALL'ORGANISMO DI VIGILANZA**

### **Premessa**

In funzione di quanto previsto dall'articolo 3.2 del "Regolamento dell'ODV" riportiamo di seguito le principali attività svolte nel corso dell'anno 2024 dal parte dell'Organismo di Vigilanza di Navigazione Lago d'Iseo (NLI), istituito ai sensi del D.lgs 231/01 e s.m.i.

### **Sintesi dell'attività svolta**

L'Organismo di Vigilanza di NAVIGAZIONE LAGO D'ISEO SRL si è riunito nell'anno 2024 nelle seguenti date: 26 gennaio, 29 maggio, 28 ottobre.

Nella riunione del 26 gennaio veniva verificato lo stato di aggiornamento dei seguenti protocolli di controllo, recentemente aggiornati dalla società:

- Protocollo 2 DELITTI INFORMATICI E TRATTAMENTO ILLECITO DI DATI ART. 24- BIS2.D.LGS. 231/2001 - DELITTI IN MATERIA DI VIOLAZIONE DEL DIRITTO D'AUTORE ART. 25 – NOVIES
- Protocollo n. 9: REATO DI CORRUZIONE TRA PRIVATI

Veniva inoltre verificata l'efficace applicazione dei protocolli n.1 "REATI CONTRO LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE ex artt. 24-25 d.lgs. 231/2001 - INDUZIONE A NON RENDERE DICHIARAZIONI O A RENDERE DICHIARAZIONI MENDACI ALL'AUTORITA' GIUDIZIARIA - ART. 25-NONIES" e n.6 "REATI CONCERNENTI LA SICUREZZA, L'IGIENE E LA SALUTE SUL LAVORO ex art.25-septies d.lgs. 231/2001".

Durante la riunione l'Ing. Zampoleri informava i membri dell'OdV sullo stato di avanzamento delle cause in corso con la società Zara Metalmeccanica s.r.l.

I membri dell'OdV proponevano all'organizzazione di programmare per l'anno 2024 un'attività formativa al personale sull'aggiornamento dei protocolli di controllo e sulla procedura Whistleblowing.

Nella riunione del 29 maggio l'Ing. Zampoleri informava i membri dell'ODV sullo stato di avanzamento delle cause in corso con la società Zara Metalmeccanica s.r.l. avanti il Tribunale ordinario di Brescia sezione specializzata imprese.

Informava inoltre che la Provincia di Bergamo aveva approvato la modifica non sostanziale dell'AUA (Prot. 2903/RF), confermando la correttezza dei lavori proposti per separate le acque nere da quelle oleose a seguito della contestazione di Uni Acque.

Da parte dei membri dell'OdV veniva verificata l'efficace applicazione dei seguenti protocolli di controllo:

- Protocollo n.5: REATI DI CRIMINALITA' ORGANIZZATA ex art.24-ter d.lgs. 231/2001
- Protocollo n.3: OGGETTO: GESTIONE FINANZIARIA - REATI SOCIETARI ex art.25, RICETTAZIONE, RICICLAGGIO, ex art. 25-octies d.lgs. 231/2001 - AUTORICICLAGGIO – REATI EX L. 69/2015 - REATI TRANSNAZIONALI di cui alla L. 16 marzo 2006 n. 146 - REATI TRIBUTARI ex art. 25quinquiesdecies - DELITTI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI ex art. 25-octies.1 Protocollo comune ai reati suindicati per le prescrizioni

collegate rispetto alle attività societarie;

- Protocollo n.6: REATI CONCERNENTI LA SICUREZZA, L'IGIENE E LA SALUTE SUL LAVORO ex art.25-septies d.lgs. 231/2001

Nella riunione del 28 ottobre l'Avv. Bergomi forniva un approfondimento sulla situazione dei contenziosi della nave Predore e Sale Marasino con la società Zara Metalmeccanica s.r.l.

Durante la riunione i membri dell'OdV incontravano la dott.ssa Roberta Faccoli in qualità di revisore contabile e sindaco unico, la quale svolge regolarmente una verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e la corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili.

La dott.ssa Faccoli confermava di aver svolto le verifiche trimestrali constatando la piena conformità dell'azienda nei processi aziendali.

I membri dell'OdV verificavano l'efficace applicazione dei seguenti protocolli di controllo:

- Protocollo n. 9: REATO DI CORRUZIONE TRA PRIVATI
- Protocollo n.2: DELITTI INFORMATICI E TRATTAMENTO ILLECITO DI DATI ART. 24- BIS2.D.LGS. 231/2001 - DELITTI IN MATERIA DI VIOLAZIONE DEL DIRITTO D'AUTORE ART. 25 – NOVIES Si è inoltre verificata l'efficace applicazione del protocollo n.6, come di seguito riportato.
- Protocollo n.6: REATI CONCERNENTI LA SICUREZZA, L'IGIENE E LA SALUTE SUL LAVORO ex art.25-septies d.lgs. 231/2001

In riferimento all'efficace applicazione del protocollo n.6, i membri dell'OdV verificavano lo stato d'avanzamento della risoluzione delle segnalazioni emerse durante l'audit svolto da Claudio Vesentini in data 08/05/2024 sull'applicazione del sistema di gestione per la salute e sicurezza in NLI.

Durante la riunione veniva effettuata una verifica dello stato di aggiornamento dei documenti che compongono il Modello di Organizzazione e Gestione.

Oltre agli incontri programmati dell'OdV, in data 02 dicembre si è svolta un'attività di formazione a tutto il personale degli uffici di NAVIGAZIONE LAGO D'ISEO SRL con il seguente programma:

- Presentazione del D.lgs 231
- Il modello organizzativo, il codice etico e il ruolo dell'OdV
- I protocolli di controllo di NLI
- La procedura Whistleblowing in NLI
- Protocolli salute e sicurezza e ambiente di NLI

## Conclusioni

L'Organismo di Vigilanza (OdV) a conclusione della propria relazione segnala altresì di non aver riscontrato violazioni del Modello di Organizzazione e Gestione, né, comunque, comportamenti integranti le fattispecie di reato di cui al D.Lgs. n. 231/2001.

Costa Volpino, 05 febbraio 2025.

Firma componenti Organismo di Vigilanza

Ing. Paolo Bellotti

Dott. Gianluca Torri

Avv. Mara Bergomi

P.I. Claudio Vesentini

