

## **RELAZIONE DELL'ATTIVITA' SVOLTA DALL'ORGANISMO DI VIGILANZA - ANNO 2022 -**

La presente relazione intende assolvere a quanto previsto dal par. 6 del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. Lgs. 231/2001, riportando al CDA le principali attività svolte nel corso dell'anno 2022.

L'Organismo di Vigilanza (di seguito OdV) si è riunito nelle seguenti date:

- 02 febbraio 2022
- 14 giugno 2022
- 14 ottobre 2022

Ed ha svolto degli audit nelle seguenti date:

- 02 febbraio 2022
- 26 aprile 2022
- 14 ottobre 2022

Durante tali incontri si è valutata l'efficace applicazione dei seguenti protocolli di controllo applicabili all'organizzazione:

- 02 febbraio 2022 - **protocollo n.6:** "REATI CONCERNENTI LA SICUREZZA, L'IGIENE E LA SALUTE SUL LAVORO ex art.25-septies d.lgs. 231/2001"
- 02 febbraio 2022 - **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"
- 02 febbraio 2022 - **protocollo n.4:** "CONTRAFFAZIONE, ALTERAZIONE O USO DI MARCHI O SEGNI DISTINTIVI OVVERO DI BREVETTI, MODELLI, DISEGNI - art. 25-BIS D.lgs. 231/2001"
- 26 aprile 2022 - **Protocollo 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"
- 14 ottobre 2022 - **Protocollo n.3:** "GESTIONE FINANZIARIA - REATI SOCIETARI ex art.25, RICETTAZIONE, RICICLAGGIO, ex art. 25-octies d.lgs. 231/2001 - AUTORICICLAGGIO – REATI EX L. 69/2015 - REATI TRANSAZIONALI di cui alla L. 16 marzo 2006 n. 146"
- 14 ottobre 2022 – **Protocollo n.5:** "REATI DI CRIMINALITA' ORGANIZZATA ex art.24-ter d.lgs. 231/2001"
- 14 ottobre 2022 – **Protocollo n.8** "IMPIEGO DEI CITTADINI TERZI IL CUI PERMESSO DI SOGGIORNO E' IRREGOLARE (25-duodecies) D.lgs. 231/2001"

L'OdV nel corso dell'anno ha sempre posto un'attenzione particolare all'efficace applicazione dei protocolli n. 6 "REATI CONCERNENTI LA SICUREZZA, L'IGIENE E LA SALUTE SUL LAVORO ex art.25-septies d.lgs. 231/2001" e n.7 "REATI AMBIENTALI ex ART. 25 - UNDECIES D.LGS. 231/2001".

Nella prima riunione del 02 febbraio 2022 è stata effettuata una pianificazione delle attività da svolgere nel corso dell'anno, si sono valutati gli esiti dei controlli svolti dal precedente OdV e si sono presentate all'organizzazione una serie di aggiornamenti normativi che avevano un impatto sul Modello Organizzativo. Sempre durante tale riunione è stato condiviso da parte dei membri dell'OdV un aggiornamento al "Regolamento dell'ODV Navigazione Lago d'Iseo".

In occasione della 14 giugno 2022 i membri dell'OdV hanno incontrato la dott.ssa Faccoli, revisore legale e sindaco unico della società. La dottoressa ha esposto ai presenti l'attività di verifica svolta con un impatto sul modello organizzativo. Con la dott.ssa Faccoli si è concordato sull'importanza di mantenere un rapporto di collaborazione reciproca, effettuando almeno annualmente un incontro.

In riferimento a quanto emerso dagli audit effettuati, la società ha presentato ai membri dell'OdV l'aggiornamento dei seguenti protocolli di controllo:

- Protocollo 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
- Protocollo n.6: REATI CONCERNENTI LA SICUREZZA, L'IGIENE E LA SALUTE SUL LAVORO ex art.25-septies d.lgs. 231/2001
- Protocollo n.7: REATI AMBIENTALI ex ART. 25 - UNDECIES D.LGS. 231/2001 SGG. – ECOREATI

Durante la riunione del 14 ottobre 2022 i membri dell'OdV hanno verificato i protocolli n.3, 5, 8, proponendo un aggiornamento del protocollo n.3 e di valutare se mantenere in vigore i protocolli n.5 e 8 dato il basso rischio di accadimento dei reati associati: "REATI DI CRIMINALITA' ORGANIZZATA ex art.24-ter d.lgs. 231/2001" e "IMPIEGO DEI CITTADINI TERZI IL CUI PERMESSO DI SOGGIORNO E' IRREGOLARE (25-duodecies) ex D.lgs. 231/2001".

Come confermato dalla società nel corso del 2022 è stato avviato un aggiornamento del Modello Organizzativo e dei relativi protocolli di controllo. In linea con quanto emerso dagli incontri dell'OdV si ritiene importante proseguire in questa attività di aggiornamento, in modo tale i protocolli di controllo siano sempre aderenti alle attività dell'Organizzazione.

Al fine di fornire un quadro completo dello stato di aggiornamento dei documenti che compongono il Modello Organizzativo, si riporta la tabella seguente condivisa con il Direttore di Esercizio:

Documento	Stato
MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO AI SENSI DEL D. LGS. N. 231/2001	In corso di aggiornamento
Codice Etico	In corso di aggiornamento
Regolamento dell'Organismo di Vigilanza	Aggiornato e approvato in CDA
Protocollo 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	Aggiornato e approvato in CDA del 13/09/22

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	In corso di aggiornamento
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 TRANSAZIONALI di cui alla L. 16 marzo 2006 n. 146 - Protocollo comune ai reati suindicati per le prescrizioni collegate rispetto alle attività societarie	Aggiornato da approvare in CDA
Protocollo n.4: "CONTRAFFAZIONE, ALTERAZIONE O USO DI MARCHI O SEGNI DISTINTIVI OVVERO DI BREVETTI, MODELLI, DISEGNI - art. 25-BIS D.lgs. 231/2001"	Eliminato con CDA 13/09/22
Protocollo n.5: REATI DI CRIMINALITA' ORGANIZZATA ex art.24-ter d.lgs. 231/2001	Aggiornato da approvare in CDA
Protocollo n.6: REATI CONCERNENTI LA SICUREZZA, L'IGIENE E LA SALUTE SUL LAVORO ex art.25-septies d.lgs. 231/2001	Aggiornato e approvato in CDA del 13/09/22
Protocollo n.7: REATI AMBIENTALI ex ART. 25 - UNDECIES D.LGS. 231/2001	Aggiornato da verificare da parte dell'ODV e approvare in CDA
Protocollo n.8: IMPIEGO DEI CITTADINI TERZI IL CUI PERMESSO DI SOGGIORNO E' IRREGOLARE (25-duodecies) D.lgs. 231/2001	Eliminato
Protocollo n. 9: REATO DI CORRUZIONE TRA PRIVATI	Da verificare

Con riferimento al periodo della relazione, l'Organismo di Vigilanza non ha ricevuto segnalazioni in merito a violazioni del Modello di Organizzazione e Gestione che possano anche solo astrattamente integrare le fattispecie di reato richiamate dal D.Lgs. n. 231/2001.

Al termine delle analisi e controlli svolti, i membri dell'OdV ritengono di poter escludere la ricorrenza di fatti censurabili o di elementi di criticità tali da far temere la configurazione di profili di responsabilità per la Società in ordine alla commissione di eventuali illeciti o comunque alla violazione delle disposizioni di cui al D.lgs. 231/2001.

Costa Volpino, 27 gennaio 2023.

Firma componenti Organismo di Vigilanza

Ing. Paolo Bellotti

Dott. Gianluca Torri

Avv. Mara Bergomi,

P.I. Claudio Vesentini