



PROT. N° 145

**RELAZIONE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA EX. ART. 6 – 7 DEL D.L.GS.
231/2001 SULL'ANDAMENTO DELL'ESERCIZIO 2018**

Spett.li

Presidente del Consiglio di Amministrazione

Signori Consiglieri di Amministrazione

E p.c.

Alla c.a. dei Sindaci Revisori dei Conti

Descrizione dell'Organismo di Vigilanza

Composizione: monocratica

Responsabile: Giuseppe Salmoiraghi

Data di conferimento del mandato con delibera CDA in data : 18 ottobre 2017

Data di scadenza dell'incarico: 17 ottobre 2020

1. Premessa

La presente relazione, in aderenza al Modello di Organizzazione Gestione e Controllo dell'Ente morale (in seguito chiamato "Modello"), espone in sintesi le attività svolte dall'OdV nel corso del 2018 ed evidenzia le eventuali criticità riscontrate.

2. Attività svolta

I primi due esercizi di attività di ogni OdV sono normalmente quelli che richiedono maggior impegno da parte sia dei suoi componenti, a maggior ragione se monocratico, e sia da parte e soprattutto della Governance dell'Ente e della sua struttura che devono iniziare la collaborazione.

L'OdV ha iniziato a valutare l'attività di diffusione, implementazione e condivisione del Modello sia all'interno dell'Asilo infantile "Luigi Pomini" e sia all'esterno. Tale attività è proseguita ma per raggiungere un livello ottimale occorrerà ancora lavorare in tal senso anche per tutto il 2019.

Le attività svolte dall'OdV, oltre alla normale attività di verifica, sono state sinteticamente le seguenti:

- controllo della corretta diffusione interna ed esterna del **Modello Organizzativo e del Codice Etico**;
- inserimento della Clausola contrattuale nei contratti;
- informativa agli Amministratori e formazione alle figure apicali e agli operatori interessati.

3. Criticità rilevate

Durante l'esercizio 2018, l'Organismo di Vigilanza non ha riscontrato criticità che rilevanti che possano far supporre la commissione di reati presupposto così come richiamati nel D.Leg. 231/2001.

4. Verifica del Modello Organizzativo di Gestione e Controllo adottato

Una delle funzioni prioritarie dell'OdV è quella di verificare il rispetto e la corretta applicazione del Modello così come quella di proporre eventuali aggiornamenti al Consiglio d'Amministrazione. Tali funzioni devono quindi essere svolte in maniera costante e continuativa nel tempo.

Nel corso dell'esercizio 2018 non si è aggiornato il Modello Organizzativo in quanto non ci sono stati motivi o cause sia interne che esterne, che abbiano richiesto un aggiornamento urgente.

L'introduzione alla fine del 2017 della **Legge 20 novembre 2017, n. 167 25 terdecies - Razzismo e xenofobia** e della **Legge 30 dicembre 2017, n. 179 (whistleblowing) – Disposizione per la tutela degli autori di segnalazione di reati o irregolarità di cui sono venuti a conoscenza nell'ambito di un rapporto di lavoro pubblico o privato** sono volte ad ampliare il ricorso alle segnalazioni di illeciti e gravi irregolarità sul luogo di lavoro.

Segnaliamo che il D.L. 10 agosto 2018 n. 107 entrato in vigore il 29.9.2018 e relativo agli abusi di mercato, interviene con un duplice impatto sulle norme da considerare ai fini del Modello 231.

La nuova norma, non parla più di responsabilità dell'ente al pagamento di una somma pari alla sanzione amministrativa prevista per gli illeciti commessi, bensì pone a carico dell'ente una "sanzione amministrativa pecuniaria da ventimila euro fino a quindici milioni di euro, ovvero fino al quindici per cento del fatturato...".

Appare dunque ampliata la portata della norma, sia con riferimento alle condotte sanzionabili, sia quanto all'ammontare della sanzione.

Ricordo inoltre che con la Circolare 2166 del 27/02/2018 Ministero della Salute e Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, "Indicazioni operative per l'attuazione dell'Art. 18-ter del D.L. 16/10/2017, n. 148, convertito, con modificazione delle legge 4/12/2017, n. 172, e per l'attuazione dell'Art. 3 del D.L. 7/6/2017, n. 73, convertito con modificazioni, dalla legge 31/7/2017, n. 119, per l'anno scolastico 2019/2020" aveva determinato gli adempimenti vaccinali relativi all'a.s. 2018/2019 prevedendo la consegna della documentazione comprovante l'effettuazione delle vaccinazioni obbligatorie deve essere presentata entro il 10 marzo 2019 (D.L. 108 del 21/9/2018 Art. 3-quater); pertanto Vi chiedo di ottemperare agli adempimenti ed alle disposizioni nei tempi previsti dalla norma ed in particolare se tale documentazione non fosse presentata entro il termine di legge 10/3/2019, si dovrà procedere all'esclusione dell'accesso al servizio in assenza della regolarità vaccinale del minore.

Per tutto ciò si ritiene quindi opportuno:

- aggiornare il Modello Organizzativo recependo quanto sopra possibilmente entro il primo semestre 2019;
- l'inserimento della Clausola nei contratti – "Stipulato in conformità e nel rispetto del D. Lgs. 231/2001 e sue successive modificazioni";
- procedere ad una revisione dei processi amministrativi in concomitanza con l'inserimento di nuovi programmi informatici.
- Attenersi a quanto previsto dalla Circolare 2166 del 27/02/2018 Ministero della Salute e Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, "Indicazioni operative per l'attuazione dell'Art. 18-ter del D.L. 16/10/2017, n. 148, convertito, con modificazione delle legge 4/12/2017, n. 172, e per l'attuazione dell'Art. 3 del D.L. 7/6/2017, n. 73, convertito con modificazioni, dalla legge 31/7/2017, n. 119, per l'anno scolastico 2019/2020"

5. Valutazione dell'ambiente di controllo interno

L'equilibrio e la positività dell'ambiente di controllo sono indispensabili per il buon funzionamento di tutto il Sistema di Controllo Interno. La sua analisi e valutazione sono fondamentali sia per individuare eventuali criticità e sia per migliorarne il clima per renderlo sempre più favorevole allo sviluppo di tutte le attività di controllo (per evitarne duplicazioni, per renderle il meno invasive possibile e più fruibili alla Governance).

Dopo aver chiarito con le figure apicali ed il Presidente le funzioni dell'Organismo di Vigilanza e approfondito i temi in materia di D. Lgs. 231/2001, si può affermare che l'ambiente di controllo riscontrato all'interno dell'Asilo infantile "Luigi Pomini" sia efficace, collaborativo e consapevole dell'importanza delle attività di vigilanza.

Anche nel corso del prossimo esercizio sarà cura dell'ODV cercare una maggiore sensibilizzazione da parte dell'Asilo infantile "Luigi Pomini" in merito alle tematiche del D. Lgs. 231/2001 al fine di rendere il più possibile efficace, utile e produttiva l'attività di OdV.

6. Conclusioni e interventi migliorativi pianificati

A giudizio dello scrivente, dall'attività svolta e dalle verifiche effettuate come sopra descritto, non sono emersi fatti censurabili o violazioni del Modello Organizzativo adottato dell'Asilo infantile "Luigi Pomini" né è venuto a conoscenza di atti o condotte che comportino una violazione delle disposizioni contenute nel D. Lgs. 231/2001.

L'Organismo di Vigilanza dedicherà particolare attenzione alle attività di adeguamento ai disposti del D. Lgs. 231/2001 al fine di migliorare ulteriormente il coinvolgimento della struttura ed il flusso informativo da e verso l'OdV stesso e la puntualità nell'invio delle informazioni, dei dati e delle segnalazioni.

Castellanza, 04 Aprile 2019

Organismo di Vigilanza – Asilo Infantile "Luigi Pomini"
Il Responsabile Giuseppe Salmoiraghi

