

**RELAZIONE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA EX. ART. 6 – 7 DEL D.L.GS.
231/2001 SULL'ANDAMENTO DELL'ESERCIZIO 2020**

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 del Presidente CDA in data : 18 ottobre 2020

Data di scadenza dell'incarico: 17 ottobre 2023

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 2020 ed evidenzia le eventuali criticità riscontrate.

L'attività di vigilanza svolta nel 2020 è consistita in:

1. acquisizione di informazioni e documenti;
2. colloqui con i responsabili delle funzioni;
3. sopralluoghi.

Attività svolta

L'OdV ha continuato a valutare l'attività di diffusione, implementazione e condivisione del Modello sia all'interno dell'Asilo infantile "Luigi Pomini" e sia all'esterno riscontrando la completa collaborazione della Governance dell'Ente e della sua struttura. Tale attività è proseguita nel 2020 nonostante la grave situazione pandemica ancora in essere, che ci ha costretti alla chiusura in seguito all' Art.1 comma q del DPCM del 17/5/2020 dal 18 maggio a tutto il 16 giugno 2020.

Le attività di controllo, compito dell'OdV hanno riguardato le aree
> Amministrazione > Pianificazione > Gestione progetti > Risorse Umane > Monitoraggio "modello organizzativo ex D.Lgs. 231/01", Anti Corruzione e Trasparenza

Oltre alla normale attività di verifica, sono state approfondite 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.

2. ELEMENTI EMERSI

Dall'attività del 2020 è emerso che:

A) Le attività di monitoraggio hanno evidenziato che il Modello è stato applicato e non sono state rilevate inadempienze di sostanza;

B) Le attività dell'Asilo infantile "Luigi Pomini", sono riconducibili a processi funzionali sostanzialmente ben definiti e che risultano costantemente utilizzati.

Il processo durante la preparazione dei cibi è migliorato come la tracciabilità operativa che erano state oggetto lo scorso esercizio di una sanzione da parte dei NAS durante una Loro visita ispettiva nell'ottobre 2019, come riscontrato nella visita ispettiva dei NAS effettuata il 2 ottobre 2020 dove non sono state rilevate anomalie nelle Nostre procedure HCCP messe in atto nel 2020 .

Viene tenuta ampia documentazione, che rimane sempre a completa disposizione dell'OdV.

Durante l'esercizio 2020, l'Organismo di Vigilanza non ha riscontrato criticità rilevanti che possano far supporre la commissione di reati presupposto così come richiamati nel D.Leg. 231/200

3. Verifica del Modello Organizzativo di Gestione e Controllo adottato

Al fine di proporre eventuali aggiornamenti del Modello al Consiglio d'Amministrazione recependo gli aggiornamenti alla 231/2001, l'Organismo di Vigilanza evidenzia che nel 2020, la normativa in materia di responsabilità amministrativa degli Enti ex D.Lgs. 231/2001 ha subito un aggiornamento tutto incentrato su frodi IVA e Fiscali con il conseguente inasprimento delle pene pecuniarie e detentive:

- La riforma dei reati tributari, introdotta con la L. 19 dicembre 2019, n. 157 entrata in vigore il 25 dicembre 2019 ha portato ad un irrigidimento complessivo di tutto il sistema repressivo dei vari fenomeni di evasione, incidendo sensibilmente sul D.Lgs. 74/2000, modificando sanzioni e soglie di punibilità per quasi tutte le fattispecie di reato fiscale

Nel corso dell'esercizio 2020 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.

Si ribadisce di prendere in considerazione l'istituzione del cosiddetto "whistleblowing", cioè della modalità di consentire segnalazioni anonime da parte dei dipendenti aziendali relativamente alla cattiva gestione e/o a condotte illecite rilevate all'interno dell'Asilo infantile "Luigi Pomini" lasciando al CdA la scelta della modalità di come gestire tale possibilità, ma si ritiene importante non attendere troppo per la sua messa in pratica.

Per tutto ciò si ritiene quindi opportuno:

- aggiornare il Modello Organizzativo recependo quanto sopra possibilmente entro il 2021 ovviamente che il testo del cosiddetto Pif verrà ratificato in sede definitiva dal Senato;
- 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 della 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, e successive modificazioni per l'anno scolastico 2020/2021"

4. Conclusioni e interventi migliorativi pianificati

A giudizio dello scrivente, dall'attività svolta e dalle verifiche effettuate, In base ai risultati degli audit effettuati dall'OdV nel corso dell'esercizio 2020, 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, quando previsti, monitorando puntualmente il flusso informativo proveniente dalla Struttura e diretta all'OdV stesso nonché la puntualità nell'invio delle informazioni, dei dati e delle segnalazioni.

Castellanza, 12 Marzo 2021

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