



Protocollo: 000001969
Data: 03/04/2021
AOO: aoum_079
Cod. Amm. : aoum_079

AMIU S.p.A.

Sede in Strada Provinciale 168 Località Puro Vecchio – Trani (BAT)
Capitale Sociale € 1.000.000,00
Codice fiscale, Partita IVA e Registro Imprese 04939590727

Relazione dell'Organismo di Vigilanza (art. 6 del D.lgs. n. 231/2001)

Attività e risultati esercizio 2020	Piano attività esercizio 2021
--	--------------------------------------

PREMESSA

La presente relazione - prevista dal <<Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D.lgs. n. 231/2001>> adottato da AMIU S.p.A. - è destinata all'Amministratore Unico ed al Collegio Sindacale della medesima Società. Con essa l'Organismo di Vigilanza, con riferimento all'esercizio 2020, informa i predetti organi in ordine alle attività svolte, alle risultanze emerse ed ai suggerimenti in merito ad eventuali interventi correttivi.

La presente relazione contiene anche un sintetico piano delle attività per l'esercizio 2021. L'Organismo di Vigilanza della Società è costituito in forma monocratica; la nomina, comunicata alla scrivente in data 24 gennaio 2019, ha durata triennale.

ATTIVITA' SVOLTE

Nel corso dell'esercizio 2020 l'Organismo di Vigilanza si è riunito tre volte in forma telematica in conseguenza delle limitazioni connesse all'emergenza epidemiologica del c.d. Coronavirus, come indicato dall'art. 6 comma 1, lett. b) del Dlgs n. 231/2001.

Durante l'esercizio 2020, l'Organismo di Vigilanza:

1. Ha predisposto un piano di lavoro analitico per l'esercizio 2020, che ha provveduto a condividere con l'Amministratore Unico, con il Referente dell'OdV (nonché Responsabile Amministrativo della Società) e con il RPCT.
2. Ha monitorato le azioni tese alla conoscenza ed alla diffusione del Modello di organizzazione, gestione e controllo e del Codice Etico, sia all'interno dell'ente che all'esterno; i predetti documenti sono pubblicati sul sito aziendale nella sezione "Società Trasparente".
3. Ha analizzato i flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza, così come previsti dalla tabella dei flussi condivisa il 31 maggio 2016.
4. Ha provveduto ad evidenziare all'Amministratore Unico la necessità di aggiornamento del Modello per effetto della modifica dell'assetto normativo del catalogo dei reati presupposto previsti dal D.lgs. 231/01. Si prevede un intervento correttivo:

-Si segnala che il Modello andrà nuovamente aggiornato per effetto della Legge 19 dicembre 2019, n. 157 "Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 26 ottobre 2019, n. 124, recante disposizioni urgenti in materia fiscale e per esigenze indifferibili" che ha inserito i reati tributari all'interno del catalogo di cui al D. Lgs. 231/01. Detta Legge, in data 24 dicembre 2019 è stata pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale ed è entrata in vigore il 25 dicembre 2019. L'articolo introdotto nel D. Lgs. 231/2001 è il 25-quinquiesdecies "Reati tributari" che prevede la responsabilità dell'ente per i seguenti delitti:

- dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti, previsto dall'articolo 2, comma 1 del D. Lgs. 74/2000 (sanzione pecuniaria fino a 500 quote);
 - dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti, previsto dall'articolo 2, comma 2-bis del D. Lgs. 74/2000 (sanzione pecuniaria fino a 400 quote);
 - dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici, previsto dall'articolo 3 del D. Lgs. 74/2000 (sanzione pecuniaria fino a 500 quote);
 - emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti, previsto dall'articolo 8, comma 1 del D. Lgs. 74/2000 (sanzione pecuniaria fino a 500 quote);
 - emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti, previsto dall'articolo 8, comma 2-bis del D. Lgs. 74/2000 (sanzione pecuniaria fino a 400 quote);
 - occultamento o distruzione di documenti contabili, previsto dall'articolo 10 del D. Lgs. 74/2000 (sanzione pecuniaria fino a 400 quote);
 - sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte, previsto dall'articolo 11 del D. Lgs. 74/2000 (sanzione pecuniaria fino a 400 quote).
- Se, in seguito alla commissione dei delitti sopraindicati l'ente ha conseguito un profitto di rilevante entità, la sanzione pecuniaria è aumentata di un terzo.
- E', inoltre, prevista l'applicazione delle sanzioni interdittive di cui all'articolo 9, comma 2, lett. c),

d), ed e) del D. Lgs. 231/01:

- divieto di contrattare con la pubblica amministrazione, salvo che per ottenere le prestazioni di un pubblico servizio;
- esclusione da agevolazioni, finanziamenti, contributi o sussidi e l'eventuale revoca di quelli già concessi;
- divieto di pubblicizzare beni o servizi.

A tal proposito, la Società si è avvalsa del Dottor Ernesto Devito (che ha rivestito il ruolo di OdV sino al 31 dicembre 2018), che provvederà a concludere il suo lavoro entro la fine 2021.

5. Ha incontrato il RSPP con il quale, tra l'altro, ha condiviso le risultanze dell'audit effettuato nel 2020 in materia di salute, sicurezza per valutare l'idoneità dei presidi anticontagio.
6. Ha incontrato il RSPP e il RPCT per la verifica della documentazione relativa ai sinistri occorsi ai dipendenti (gravità, frequenza, formazione dei dipendenti).

RISULTANZE EMERSE

L'attività condotta dall'Organismo di Vigilanza ha fatto emergere principalmente le seguenti risultanze:

7. Il Modello di organizzazione, gestione e controllo di AMIU allo stato risulta, diffuso e pubblicato sul sito web della Società; esso necessita degli aggiornamenti indicati nel punto 4.
8. Si è verificato, dalla documentazione fornita dal RPCT allo scrivente OdV, che gli infortuni sul lavoro denunciati sono eccezionali, determinati per cause non attribuibili all'ente sia sotto il profilo della formazione dei lavoratori, sia sotto il profilo dell'adeguatezza dei mezzi.
9. Si è verificato che, nonostante il periodo di emergenza, l'azienda, comunque, non ha ritenuto di procedere allo smartworking, pertanto risulta scongiurato la criticità ad esso connesso della eventuale commissione di illeciti in materia di criminalità informatica (art. 24 bis D.Lgs 231/2001).
10. La Società si è mostrata particolarmente attenta all'invio dei flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza, sebbene le informative inviate eccedono quelle previste.
11. Dai suddetti flussi, emergeva quale profilo di criticità, quello relativo all'elevato numero di contenziosi determinato dai lavoratori delle società somministratrici utilizzati dalla azienda.
12. Non si sono rilevate violazioni del Modello e/o del Codice Etico e non sono state ricevute segnalazioni al riguardo.

INTERVENTI CORRETTIVI

13. Relativamente al punto 11 si rende necessario, così come proposto dagli organi dirigenti, di procedere all'acquisizione di una autodichiarazione di assenza di pendenze giudiziarie nei confronti di AMIU da parte dei somministrati.
14. È necessario monitorare le aree di rischio "salute e sicurezza sui luoghi di lavoro" aggravate dall'emergenza della pandemia, nonché procedere alla redazione di una parte speciale al modello 231 avente ad oggetto – specifico – misure di prevenzione e gestione del contagio, con l'adozione altresì di un protocollo anti Covid 19, che contenga una analisi del rischio aggiunto alle azioni preventive e correttive di cui si è occupato l'RSPP ingegner Tommaso Iaccarini.

PIANO DELLE ATTIVITA' PER L'ESERCIZIO 2021

Per l'anno 2021 l'Organismo di Vigilanza, oltre a monitorare l'aggiornamento del Modello, intende presentare in sintesi il piano delle attività.

A. Attività di verifica delle seguenti aree/processi a rischio:

- Audit congiunto fra OdV e RPCT per il monitoraggio di un sistema implementato, nonché controlli a campioni nelle aree sensibili – misure prevenzione e correttive anti Covid 19;

- Sicurezza sul lavoro: incontro con il RSPP;
- Gestione del rapporto contrattuale e commerciale con il Comune di Trani e controlli a campione sul ciclo attivo;
- Gestione degli adempimenti in materia ambientale;

B. Incontro con il Collegio Sindacale.

C. Monitoraggio su attività di formazione del personale a seguito dell'aggiornamento del Modello e sull'inserimento di una appendice riguardante la formazione del personale in merito alla tutela della salute conseguente all'emergenza Covid.

Bari, 25 marzo 2021

L'Organismo di Vigilanza.

Avvocato Margherita Musicco