

ALLEGATO B AL VERBALE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA - 20 febbraio 2024

Relazione annuale dell'Organismo di Vigilanza (ODV) ex D.lgs. 231/01

ANNO 2023

per Consiglio di Amministrazione, RPCT, Collegio Sindacale e Società di Revisione

Data: 20/02/2024

1. Nomina e composizione dell'ODV

Il Consiglio di Amministrazione della JESOLO TURISMO S.p.A. ha deliberato la nomina dell'ODV relativamente al Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo con Verbale del Consiglio di Amministrazione del 27/03/2018.

L'insediamento dell'Organismo di Vigilanza è stato formalmente ratificato nel corso della prima riunione dell'ODV effettuata il 18 maggio 2018 con i seguenti ruoli:

- Presidente, Dott. Luciano Meneghin
- Componente interno, Rag. Alessandro De Faveri
- Componente esterno, Dott.ssa Silvia Susanna

Nella stessa riunione l'ODV ha approvato il proprio Regolamento.

Con la delibera del CDA del 30 marzo 2021 è stato rinnovato l'incarico del presidente e dei componenti dell'ODV con la stessa composizione sopra riportata per il triennio 2021/2023.

Nel mese di marzo 2023 scadrà il mandato triennale dell'OdV. L'ODV chiede al Presidente della Jesolo Turismo il rinnovo delle nomine del presidente e dei componenti secondo l'attuale assetto, entro la data di scadenza del precedente mandato (validità triennale dal 30/03/2021 al 30/03/2023) con approvazione in riunione del CDA.

2. Numero e data delle riunioni tenutesi nel periodo

Nel periodo da gennaio a dicembre 2023 sono state effettuate cinque riunioni dell'ODV: il 17/02/2023, il 26/05/2023, il 18/07/2023, il 06/09/2023 e il 11/12/2023.

3. Temi trattati nelle riunioni

Gli argomenti trattati hanno riguardato:

Riunione del 17/02/2023

- ☐ Analisi flussi informativi verso l'OdV quarto trimestre 2022;

- ☐ Relazione annuale attività OdV anno 2022 e Piano annuale delle verifiche e delle attività 2023;

Riunione del 26/5/2023

- ☐ Analisi flussi informativi verso l'OdV primo trimestre 2023;
- ☐ Novità normative: D.LGS n. 24 del 10 marzo 2023 attuazione Direttiva (UE) 2019/1937;
- ☐ Altre novità normative introdotte nel periodo;

Riunione del 18/07/2023

- ☐ Audit 231 aree sicurezza del lavoro, ambiente e tutela dei beni paesaggistici;
- ☐ Chiarimenti attività Associazione Jesolo Camping.

Riunione del 06/09/2023

- ☐ Attestazione dell'ODV in materia di obblighi di pubblicazione sito Società Trasparente;
- ☐ Analisi flussi informativi verso l'OdV secondo trimestre/primo semestre 2023;

Riunione del 11/12/2023

- ☐ Analisi flussi informativi verso l'OdV terzo trimestre 2023;
- ☐ Attuazione Decreto Legislativo n. 24/2023 - Whistleblowing; Audit 231 Aree Amministrazione e Societaria.

4. Attività formative svolte con riferimento al Modello e al Codice Etico

La formazione è stata effettuata "on the job" al personale con l'esecuzione di audit interni (rif. Verbale di audit ODV n. 1 del 2023) che ha permesso di approfondire la conoscenza dei presidi e dei protocolli preventivi del Modello Organizzativo 231 da parte del personale intervistato.

La formazione e il coinvolgimento del personale nell'applicazione delle misure preventive del MOG 231 sono proseguite nelle interviste di approfondimento effettuate nel corso delle riunioni ODV relative all'analisi flussi informativi trimestrali e semestrali.

Nella riunione del CDA del 31/01/2024 sono state illustrate al CDA e al Collegio Sindacale gli aggiornamenti del Modello 231/01 relative all'aggiornamento della procedura XV "Gestione delle segnalazioni e whistleblowing" del Modello Organizzativo 231 in accordo al Decreto Legislativo n. 24/2023 – che ha recepito la direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo, riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali e dell'Unione.

Nel mese di dicembre 2023 è stata inoltre completata la formazione da parte della Società del responsabile interno Affari Societari incaricato, con il RPCT, della gestione dell'ufficio Whistleblowing.

5. Attività di comunicazione del Modello e del Codice Etico (sito internet, organi sociali, dipendenti, terzi)

Il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.lgs. 231/01 è stato adottato con Verbale del Comitato Esecutivo del 29.01.2016 e nel CDA del 29.03.2016.

Nella riunione del CDA della società del 25 gennaio 2023, l'ODV ha illustrato le principali modifiche del Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza relative all'aggiornamento annuale.

L'ODV il 06 settembre 2023, ha completato il controllo relativo alla pubblicazione dei dati nella sezione "Società Trasparente" della Jesolo Turismo S.p.A.

Nella riunione del CDA del 31/01/2024 il Direttore Generale ha illustrato al CDA e al Collegio Sindacale gli aggiornamenti Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza relative all'aggiornamento annuale e alle modifiche introdotte nella procedura per la gestione delle segnalazioni (Whistleblowing).

La documentazione del Modello è pubblicata in formato pdf nella Cartella Condivisa della Società a cura dell'ODV.

Il Codice Etico e la Parte generale del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.lgs. 231/01 sono pubblicati sul sito internet della società.

Nel sito Internet "Società Trasparente" della Jesolo Turismo sono riportati l'indirizzo di posta elettronica dedicato e i nomi dei componenti dell'Organismo di Vigilanza.

6. Proposte di modifica e aggiornamenti del Modello

Il Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ex D.lgs. 231/01 nei mesi da ottobre a dicembre 2023 è stato aggiornato in seguito alle novità introdotte dalle ultime modifiche al D.lgs. 231/01 nei seguenti decreti legislativi:

- ✓ D.LGS n. 24 del 10 marzo 2023 attuazione Direttiva (UE) 2019/1937 in materia di WHISTLEBLOWING;
- ✓ Sempre in tema di novità normative l'ODV nel verbale della riunione n. 2 del 26 maggio 2023 faceva presente al CdA che il D.LGS del Consiglio dei Ministri del 28 marzo aveva approvato con modifiche, in esame definitivo, il decreto legislativo recante il Codice dei contratti pubblici (in attuazione dell'art.1 L. 78/2022).

In particolare sono stati aggiornati/emessi i seguenti documenti del MOG 231:

- ☐ Procedura XIV "Gestione flussi informativi OdV";
- ☐ Procedura XV "Gestione delle segnalazioni e whistleblowing" del Modello Organizzativo 231;
- ☐ ALL Valutazione rischi attività sensibili_agg_25_01_2024: Aggiornati i fattori di rischio e attività sensibili a seguito introduzione nuovi reati e lo stato avanzamento delle azioni di mitigazione dei rischi.

7. Attività di audit e vigilanza svolta (eventuali problematiche, risultati attività di audit e follow up adeguatezza ed effettività dei punti di controllo che insistono sulle aree a rischio)

Nel periodo da gennaio a dicembre 2023 è stato effettuato, a cura dell'ODV in sinergia con il RSPP della Società, un audit previsto dal Piano annuale delle verifiche e delle attività al fine di valutare l'applicazione dei protocolli e delle procedure previste dal Modello di organizzazione, gestione e controllo ex. D. lgs 231/01 verificando l'adeguatezza dei controlli preventivi introdotti nelle aree di rischio.

La sintesi delle raccomandazioni e dei rilievi emersi è riportata nelle tabelle a seguire:

Audit: n° 1_2023 del 18.07.2023

Aree verificate: PALAZZO DEL TURISMO, CAMPING INTERNATIONAL, MARINA INTERNATIONAL L'audit aveva lo scopo di verificare la corretta applicazione delle misure di prevenzione dei reati inerenti la salute e sicurezza del lavoro e la tutela dei beni paesaggistici del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo e l'eventuale opportunità di miglioramento dei protocolli e delle procedure oggetto della verifica.		
Personale coinvolto dell'organizzazione: Responsabile Pala Turismo, Responsabile Camping International, Responsabile Marina International, RSPP.		
Documenti verificati: protocollo 5 reati in materia di sicurezza sul lavoro; procedure specifiche per l'utilizzo delle attrezzature; procedura attività ispettive delle autorità di vigilanza; procedura consulenze e prestazioni professionali; protocollo 9 delitti contro il patrimonio culturale e paesaggistico; procedura in materia di tutela di beni paesaggistici.		
N°	Raccomandazioni/rilievi	Azioni raccomandate
1	Sarebbe opportuno definire una istruzione operativa per l'utilizzo del dispositivo uomo a terra presso il Pala Turismo (lavoro in isolamento);	Completata
2	Sarebbe opportuno definire una istruzione operativa per la sicurezza nelle operazioni di lavaggio carene delle barche in Darsena;	Completata
3	Da valutare l'opportunità di effettuare con cadenza definita le prove ambientali di emergenza sversamento nel bacino della Darsena con l'uso dei dispositivi previsti.	Programmata la prova ma non ancora effettuata.
4	È necessario dare evidenza dei controlli quotidiani sulla funzionalità dei presidi antincendio presso il Pala Turismo	Completata
5	Da strutturare il Verbale della riunione periodica annuale, art. 35 D.lgs. 81/2008 evidenziando l'andamento annuale delle misure di sicurezza adottate, il monitoraggio degli infortuni e gli obiettivi di miglioramento per la nuova stagione	Completata.
Conclusioni Il riscontro dell'audit aveva evidenziato la sostanziale conformità delle procedure e dei protocolli definiti dal Modello di organizzazione, gestione e controllo. Il personale intervistato ha dimostrato una buona conoscenza e un buon livello applicativo del Codice Etico, delle procedure e dei protocolli del Modello di organizzazione, gestione e controllo per le proprie aree di competenza. Il riscontro dell'audit ha evidenziato le opportunità di miglioramento sopra riportate.		

Nel 2023 non sono stati completati gli audit, previsti dal piano di attività dell'ODV, relativi a:

- ☐ Area sicurezza informatica e violazione diritto d'autore;

- ☐ Area Acquisti e acquisizione di beni, servizi e lavori.

Gli audit non effettuati nel corso del 2023 saranno riprogrammati nel Piano delle attività dell'ODV del 2024 entro il primo semestre.

8. Analisi reportistica flussi informativi indirizzati all'ODV e monitoraggio

Nel 2023 l'ODV ha verificato i flussi informativi predisposti dai responsabili di funzione/area relativi a:

- Quarto trimestre e secondo semestre 2022 - Verbale riunione ODV n. 1_23 del 17/02/2023;
- Primo trimestre 2023 - Verbale riunione ODV n. 2_23 del 26/5/2023;
- Secondo trimestre 2023 e primo semestre 2023 - Verbale riunione ODV n. 4_23 del 06/09/2023;
- Terzo trimestre 2023 - Verbale riunione ODV n. 5_23 del 11/12/2023.

Nei Report analisi flussi informativi allegati ai verbali sopra richiamati sono riportati i risultati dell'analisi e le evidenze dei documenti verificati. I Report sono conservati nella cartella privata dell'ODV come carte di lavoro.

L'analisi dei flussi informativi ha evidenziato le seguenti opportunità di miglioramento rispetto all'applicazione delle procedure del modello 231/01:

Report analisi flussi informativi quarto trimestre e secondo semestre 2023

Flusso di riferimento	Note e opportunità di miglioramento	Stato di attuazione
AREA SICUREZZA DEL LAVORO	Da approfondire con RSPP nel corso del prossimo audit 231 entro giugno 2023 in area sicurezza lavoro e ambiente i seguenti argomenti: Lavori Market Campeggio – tutela beni paesaggistici, CPI stato avanzamento palazzo e altre sedi e gestione ambientale trattamento rifiuti Darsena	Chiusa Audit n. 1_23 del 18 07 2023.
AREA RISORSE UMANE	Nella cartella pubblica RU/ODV è opportuno riportare il solo flusso informativo. Gli allegati richiamati nel flusso saranno conservati a cura di RU ed esibiti all'ODV su richiesta durante le riunioni analisi flussi informativi;	Chiusa Ridefinita cartella a cura di RU. Gli allegati sono conservati da RU e forniti all'ODV in sede di analisi flussi informativi del 1 e 2 semestre dall'anno.

Report analisi flussi informativi primo trimestre 2023

Flusso di riferimento	Note e opportunità di miglioramento	Stato di attuazione
	NESSUN RILIEVO EMERSO NEL CORSO	

	DELL'ANALISI	
--	--------------	--

Report analisi flussi informativi secondo trimestre e primo semestre 2023

Flusso di riferimento	Note e opportunità di miglioramento	Stato di attuazione
AREA SICUREZZA DEL LAVORO	Non inviato report flussi informativi RSPP primo semestre 2023 – Sollecitato con mail del 05/09/2023 da ODV comunica che invierà il report a breve. Da verificare in prossima riunione ODV.	Aperta Il flusso non è stato inviato

Report analisi flussi informativi terzo trimestre 2023

Flusso di riferimento	Note e opportunità di miglioramento	Stato di attuazione
SICUREZZA DEL LAVORO	Nonostante il sollecito effettuato dall'OdV in data 05/09/2023 non è ancora pervenuto il report flussi informativi RSPP del primo semestre 2023.	Aperta Il flusso del primo semestre non è stato inviato.

Le criticità/opportunità di miglioramento emerse nel corso dell'analisi flussi informativi relativi all'anno 2023 sono state prese in considerazione da parte della Direzione della Società e risultano definite e sostanzialmente attuate tutte le azioni conseguenti per la risoluzione delle stesse.

9. Esiti degli incontri con il CDA e il Collegio Sindacale ex D.lgs.231

Nel periodo considerato non sono stati effettuate riunioni dell'ODV di coordinamento con il Collegio Sindacale.

La riunione dell'ODV di coordinamento con il Collegio Sindacale per riflessioni congiunte sui rispettivi ambiti di attività si svolgerà in data e secondo le modalità da definire a cura del Presidente del Collegio Sindacale.

10. Resoconto delle segnalazioni ricevute (indagini svolte e richiesta di sanzioni)

Nel periodo considerato nei flussi informativi e nella casella di posta dell'ODV non sono state segnalate violazioni e/o criticità del Modello di organizzazione, gestione e controllo.

L'Ufficio Whistleblowing implementato a dicembre 2023, ha comunicato all'OdV che nel periodo di riferimento non ci sono state segnalazioni e di conseguenza non sono state aperte indagini o azioni correttive a seguito di reati o violazioni del Modello 231.

11. Eventuali notizie di reato

Nel periodo considerato non si sono manifestate notizie di reato.

debitamente affrontati dalla Società anche mediante la presentazione di una memoria difensiva presentata con PEC del 24 ottobre 2023 prot. 252/2023 per la non applicabilità dei rilievi effettuati dall'Autorità.

Il 31 gennaio 2024 sono state pagate le sanzioni a seguito di esito negativo delle memorie difensive presentate dalla Società.

Il pagamento di una sanzione è stato accolto positivamente mentre il secondo pagamento non è risultato idoneo in quanto il procedimento e la somma dovranno essere stabilite dal Comune di Jesolo e non dalla Capitaneria di porto.

12. Proposte di miglioramento al CDA, per assicurare effettività ed efficacia al Modello

La società prosegue negli approfondimenti relativi agli impatti sulle attività e sulle procedure del Modello 231 in merito alla sentenza della Corte Costituzionale del 23 novembre 2021, n. 218 che ha dichiarato l'illegittimità costituzionale del co. I dell'art. 177 del D.lgs. 50/2016 – Codice Appalti – e in via consequenziale ai sensi dell'art. 27 della L. 11 marzo 1953, n° 87, illegittimità costituzionale dei commi 2 e 3 del medesimo articolo.

Nel 2023 è proseguita la strutturazione dell'ufficio acquisti interno e, a seguito delle dimissioni dell'incaricato, è iniziato un percorso di riorganizzazione dell'Ufficio acquisti con l'individuazione di un esperto esterno che affiancherà la risorsa interna già in organico con il fine di supportarla e di completarne la formazione per la gestione delle procedure ad evidenza pubblica.

13. Richiesta di mezzi finanziari liberamente utilizzabili (budget) e rendiconto dell'utilizzo che ne è stato fatto per il periodo precedente;

Nel 2023 è stata rinnovata la pratica di iscrizione del presidente dell'ODV all'Associazione degli Organismi di Vigilanza AODV per una spesa di 200 euro.

L'ODV richiede al CDA il reintegro dell'importo pianificato (1.000 euro) per il periodo da gennaio a dicembre 2024.

14. Pianificazione di massima delle attività per il periodo successivo

Il Piano annuale delle verifiche e delle attività_2023 è stato attuato in buona parte del programma previsto.

Il Piano dell'ODV, ALL_A Piano annuale delle verifiche e delle attività_2024, è emesso ed approvato dall'ODV contestualmente alla riunione odierna.

Presidente ODV

Firma: _____

Componenti ODV

Firma: _____

Firma: _____