

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

ANNO 2025

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

Data: 03/02/2026

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 28/03/2025.

L'insediamento dell'Organismo di Vigilanza è stato formalmente ratificato nel corso della prima riunione dell'ODV effettuata il 07 maggio 2025 con i seguenti ruoli:

- Presidente, Avv. Rolf Trevisan
- Componente interno, Rag. Alessandro De Faveri
- Componente esterno, Avv. Stefano Ferraro

Nella stessa riunione l'ODV ha approvato il proprio Regolamento ed il Piano annuale delle verifiche e delle attività 2025

2. Numero e data delle riunioni tenutesi nel periodo

Nel periodo da marzo a dicembre 2025 sono state effettuate, oltre ad un incontro informale, conoscitivo e volto al passaggio di consegne con il Presidente del precedente ODV, ulteriori cinque riunioni dell'ODV: il 07.05.2025, 20.06.2025, 25.06.2025, 22.10.2025 ed il 16.12.2025.

3. Temi trattati nelle riunioni

Oltre alla verifica periodica di tutti i flussi aziendali per i quali è prevista un'analisi trimestrale o semestrale, l'ODV ha dedicato ciascun incontro ad alcuni *audit* specifici così come previsto dal Piano annuale delle verifiche e, in particolare, gli argomenti trattati hanno riguardato:

Riunione del 07/05/2025

- ☐ Insediamento dell'Organismo di Vigilanza;
- ☐ Approvazione nuovo regolamento dell'Organismo di Vigilanza;
- ☐ Definizione del budget di spesa annuale;
- ☐ Redazione ed approvazione del piano annuale delle verifiche e delle attività dell'Organismo di Vigilanza;

Riunione del 20/06/2025

- ☐ Audit con Area RSPP e Area RU e Direzione Generale sul Protocollo 5 Reati in materia di sicurezza sul lavoro e Reati ambientali.

Riunione del 25/06/2025

- ☐ Redazione e spedizione dell'Attestazione OIV in materia di obblighi di pubblicazione

Riunione del 22/10/2025

- ☐ Analisi dei flussi informativi del primo semestre/secondo trimestre 2025;
- ☐ Audit su Area RU- Aggiornamento della Formazione al personale sul D.Lgs 231;

Riunione del 16/12/2025

- ☐ Analisi dei flussi informativi del terzo trimestre 2025;
- ☐ Audit su Area SIS, protocollo 2 "Reati Informatici";

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

L'attività formativa relativa all'anno 2025 è stata oggetto di verifica da parte dell'ODV e rimessa alle funzioni interne. In particolare, l'ODV ha verificato che, in sede di assunzione, il personale venisse informato e formato sulla normativa ex D.Lgs 231/2001 anche con la consegna del Codice Etico adottato dalla Società e di uno schema riassuntivo sul D.Lgs 231/01 e sul contenuto sintetico e le finalità del Modello Organizzativo, registrando nel gestionale l'attività formativa svolta nel corso dell'assunzione e la compilazione di una check list di avvenuta formazione.

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 e successivamente aggiornato in base alle integrazioni normative ed alle ipotesi di reato introdotte dall'ordinamento.

L'ultimo aggiornamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo risale al mese di dicembre 2024.

6. Proposte di modifica e aggiornamenti del Modello

Nella riunione di approvazione della presente relazione, avvenuta in data 03.02.2026, l'ODV ha altresì deliberato la necessità di dare incarico al Dott. Luciano Meneghin di provvedere ad un ulteriore aggiornamento del Modello con l'ulteriore supporto del consulente Dott. Gabriele Gianbruno, volto al recepimento delle novità normative introdotte nel corso dell'anno 2025, integrando così le ipotesi delittuose previste dal D.Lgs 231/01 ed, ove occorresse e ove ritenuta applicabile la fattispecie di reato, anche con l'introduzione e/o aggiornamento, delle relative procedure interne alla società.

Tale attività, è ragionevole ritenere che si svolgerà entro il primo semestre dell'anno 2026.

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 marzo a dicembre 2025 sono stati effettuati, a cura dell'ODV, tre audit previsti 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 risultanze degli *audit* è riportata nelle tabelle a seguire:

Audit: del 20.06.2025
Aree verificate: AREA RSPP E AREA RU E DIREZIONE GENERALE SUL PROTOCOLLO 5 REATI IN MATERIA DI SICUREZZA SUL LAVORO E REATI AMBIENTALI. Tutta la documentazione analizzata è risultata ben archiviata, di immediata ed intuitiva consultazione e con una corretta calendarizzazione degli adempimenti relativi alla formazione dei dipendenti in ambito sicurezza. I referenti hanno dato puntuale riscontro alle richieste di chiarimento dell'OdV in ordine agli argomenti trattati. E' stata presa visione anche del DVR e della relativa documentazione che risulta aggiornata al 2023 e correttamente tenuta. L'OdV ha preso atto che sono stati predisposti diversi DVR per ciascuna delle singole attività aziendali ed in particolare è stata presa visione di quello relativo all'attività di gestione del villaggio turistico "Jesolo International Camping and Village".
Personale coinvolto dell'organizzazione: DG e RSPP ed RU.
Documenti verificati: PROTOCOLLO 5 REATI IN MATERIA DI SICUREZZA SUL LAVORO, PROTOCOLLI ANTICONTAGIO, PROTOCOLLO 2 REATI INFORMATICI, RELAZIONE FORNITORE ESTERNO MISURE SICUREZZA E DOTAZIONI HW SW.

N°	Raccomandazioni/rilievi	Conclusioni
	NESSUN RILIEVO	Documentazione archiviata correttamente. In riunione successiva è stata altresì consegnata una <i>check list</i> relativa ai reati ambientali in attesa di consegna.

Audit: del 22/10/2025		
Aree verificate: AUDIT SU AREA RU- AGGIORNAMENTO DELLA FORMAZIONE AL PERSONALE SUL D.LGS 231		
L'audit aveva lo scopo di verificare l'attività formativa nei confronti del personale, sia in sede di assunzione con verifica della documentazione che viene allegata al contratto di lavoro, nonché in corso di rapporto con eventuale attività formativa ulteriore specifica sia in materia di sicurezza sia in materia di D.Lgs. 231/01.		
Personale coinvolto dell'organizzazione: DG Direzione Generale, RRU Responsabile Risorse Umane.		
Documenti verificati: Contratto di lavoro e relativa documentazione allegata allo stesso; report dell'attività di formazione con foglio presenza e relative sottoscrizioni.		
N°	Raccomandazioni/rilievi	Conclusioni
	NESSUN RILIEVO	L'ODV ha suggerito la check list di avvenuta formazione venga sottoscritta anche dal dipendente; suggerimento recepito ed entrante nella procedura interna..

Audit: del 16/12/2025		
Aree verificate: AUDIT SU AREA SIS, PROTOCOLLO 2 "REATI INFORMATICI"		
L'audit aveva lo scopo di verificare, unitamente al responsabile SIS, dott. Tommaso Busanel il rispetto dei protocolli interni e della policy informatica unitamente alla verifica del sistema privacy.		
Personale coinvolto dell'organizzazione: Resp IT esterno alla società.		
Documenti per la gestione dell'audit: Check list con intervista, per punti, consegnata e compilata unitamente al referente che ha partecipato alla riunione e dallo stesso debitamente sottoscritta.		
N°	Raccomandazioni/rilievi	Conclusioni
	NESSUN RILIEVO	L'ODV non ha rilevato alcuna criticità né ulteriori suggerimenti.

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

Nel 2025 l'ODV ha verificato i flussi informativi predisposti dai responsabili di funzione/area relativi a:

- 1° semestre 2025 e 2° trimestre 2025 - Verbale riunione ODV del 22/10/2025;
- 3° trimestre 2025 - Verbale riunione ODV del 16/12/2025;

Nei Report analisi flussi informativi 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.

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

In data 03.02.2026, contestualmente alla riunione dell'ODV volta alla redazione della presente relazione, l'organismo ha altresì incontrato il Collegio Sindacale al quale ha illustrato, anche per le vie brevi, l'attività svolta dall'ODV stesso nel corso dell'anno 2025, le riunioni tenutesi, gli *audit* svolti e le verifiche effettuate, oltre ad aver illustrato le modalità operative, di verbalizzazione e di archiviazione dei verbali redatti.

Nello stesso incontro l'ODV chiede al Collegio Sindacale di segnalare all'ODV, eventuali relazioni o verbali di controllo a cura del Collegio Sindacale che evidenziassero criticità o problematiche rilevanti ai fini della normativa di cui al D.Lgs. 231/01.

La presente relazione sarà inviata al Collegio Sindacale, alla Società di Revisione, al RPCT e al CDA mediante

trasmissione a mezzo mail.

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

L'ufficio whisterblowing 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.

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

L'ODV segnala solo la necessità di aggiornare il Modello Organizzativo con l'introduzione degli aggiornamenti normativi introdotti al D.Lgs 231/01.

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

Nel corso del 2025 l'ODV ha richiesto ed ottenuto l'innalzamento del *budget* di spesa riservato all'ODV stesso da Euro 1.000 ad Euro 3.000.

L'ODV, nel corso dell'esercizio 2025, ha utilizzato il ridotto *budget* per Euro 470,00 (oltre IVA) per l'attività di affiancamento del dott. Meneghin nella trasmissione dell'attestazione OIV, oltre che al rinnovo della pratica di iscrizione del presidente dell'ODV all'Associazione degli Organismi di Vigilanza AODV per una spesa di 200 euro, disdetto poi per l'anno 2026.

L'ODV richiede al CDA il reintegro dell'importo pianificato (3.000 euro) per il periodo da gennaio a dicembre 2026.

14. Pianificazione di massima delle attività per il periodo successivo

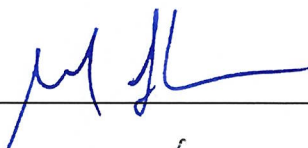
Il Piano annuale delle verifiche e delle attività 2025 è stato attuato.

Nella riunione dell'ODV del 03 febbraio 2026, è stata effettuata l'analisi dei flussi informativi relativi al 4° trimestre 2025 e 2° semestre 2025 e effettuato il coordinamento con il Collegio Sindacale.

Il Piano dell'ODV, ALL_B Piano annuale delle verifiche e delle attività_2026, viene approvato dall'ODV nella riunione del 03 febbraio 2026 e trasmesso, insieme alla presente relazione, al CDA, al RPCT, al Collegio Sindacale e alla Società di Revisione per presa visione.

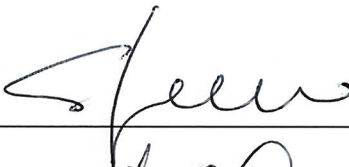
Presidente ODV

Firma:



Componenti ODV

Firma:



Firma:

