

**RELAZIONE SULL'ATTIVITA' SVOLTA NELL'ANNO 2024  
DALL'ORGANISMO DI VIGILANZA DELLA COOPERATIVA SANITHAD SERVIZI SOCIALI ONLUS CON  
SEDE AMMINISTRATIVA IN MANTOVA, VIA ALTABELLI, 3  
C.F. E PARTITA IVA 01304810201**

La società Sanithad opera nei servizi sociosanitari e educativi ed in particolar modo è accreditata dalla Regione Lombardia per il servizio di assistenza domiciliare integrata per la provincia di Mantova e per la gestione della RSA di San Benedetto Po.

Premesso che, in relazione a queste due attività la Cooperativa deve obbligatoriamente dotarsi del Modello Organizzativo di cui al D.lgs. 231/2001, con riferimento all'anno 2024, si segnala in via preliminare come l'attività dell'Organismo di Vigilanza - dopo un quadriennio caratterizzato da un costante focus sullo svolgimento di attività legate al monitoraggio della situazione sanitaria Covid-19 - sia stata caratterizzata da un completo ritorno allo svolgimento di attività di carattere routinario di monitoraggio e controllo del MOG da ricondurre pertanto alle seguenti:

- monitoraggio e aggiornamento del Modello Organizzativo nelle sue componenti,
- verifica dell'idoneità e dell'applicazione del Modello mediante attività di audit periodico,
- iniziative di formazione,

volte a garantire una costante attività di vigilanza e di monitoraggio in merito all'osservanza del MOG da parte della Cooperativa.

**COMPOSIZIONE DELL'ODV E RIUNIONI SVOLTE**

Nel periodo in esame è stata confermata la composizione collegiale dell'OdV della Cooperativa nella seguente composizione:

- Dott. Simone Galli – Dottore Commercialista, Revisore Legale (membro esterno);
- Geom. Luca Pieropan – Geometra, tecnico della sicurezza e RSPP della Cooperativa (membro interno).

I suddetti componenti presentano adeguata competenza, professionalità ed esperienza in materia legale, di sicurezza sul lavoro, contabile, di assistenza sociosanitaria e sono dotati di requisiti di onorabilità tali da garantire imparzialità, autorevolezza e indipendenza nello svolgimento delle proprie funzioni.

Ai fini dell'espletamento della propria attività, l'OdV si è avvalso, ove necessario, delle figure chiave della Cooperativa (Presidente, Vicepresidente, ecc.) appositamente interpellati su specifiche tematiche.

Nel corso del periodo di riferimento, le riunioni periodiche dell'OdV si sono tenute presso la sede amministrativa della Cooperativa nelle seguenti date:

- 06 febbraio 2024;

- 09 aprile 2024;
- 02 luglio 2024;
- 15 ottobre 2024.

Le attività di vigilanza e di monitoraggio poste in essere dall'OdV nel corso dell'anno 2024 sono ampiamente documentate dal libro dei verbali delle riunioni dell'OdV e dalla relativa documentazione di supporto predisposti in occasione delle riunioni periodiche, conservati presso la sede amministrativa della Cooperativa, ai quali si rinvia per ogni ulteriore dettaglio ed approfondimento.

#### **ATTIVITÀ DI VERIFICA SVOLTE-PIANO DI AUDIT-MONITORAGGIO E AGGIORNAMENTO DEL MOG**

Durante l'anno 2024, abbiamo effettuato appositi controlli attenendoci per quanto possibile alla relazione programmatica redatta a fine 2023.

In particolare, durante gli incontri periodici e gli audit posti in essere nel corso del 2024 ci siamo soffermati sui seguenti aspetti:

- AGGIORNAMENTO MODELLO ORGANIZZATIVO: durante l'anno 2024 è proseguita da parte dell'OdV l'attività di monitoraggio costante dell'adeguatezza e dell'aggiornamento della Parte Generale e delle Parti Speciali del Modello. Relativamente alle novità introdotte nell'ambito dei reati presupposto di cui al D.lgs. 231/2001, l'OdV, in accordo con il Presidente del C.d.A. della Società:
  - o ha provveduto all'aggiornamento della parte speciale B nonché del risk-assesment, della matrice dei reati presupposto della responsabilità degli Enti, della matrice delle attività sensibili allegati alla Parte Generale del MOG 231 adottato dalla Società in relazione ai reati di cui all'art. 24-bis "Delitti informatici e trattamento illecito di dati" alla luce delle modifiche apportate al D.lgs. 231/2001 dalla Legge 28 giugno 2024, n. 90 "Disposizioni in materia di rafforzamento della cybersicurezza nazionale e di reati informatici";
- INSERIMENTO DI NUOVE PROCEDURE E PROTOCOLLI SCRITTI E REVISIONE DEI DOCUMENTI GIA' ESISTENTI E MONITORAGGIO DEL MODELLO ORGANIZZATIVO: abbiamo regolarmente verificato e revisionato, ove necessario, l'efficacia delle procedure e dei protocolli scritti adottati dalla Società a mezzo di un monitoraggio e aggiornamento costanti della Mappatura delle Procedure in essere;
- SISTEMA QUALITA': è stata garantita l'integrazione fra il Sistema Qualità adottato dalla società ed il MOG;
- ALTRE ATTIVITA' DI REVISIONE E VERIFICA: abbiamo concluso le verifiche del Piano di Audit 2024 così come segue:
  - o 1° Trimestre 2024:  
*Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro*  
*Risk Management*  
 - Verifica dei miglioramenti strutturali e organizzativi in materia di salute e sicurezza sul lavoro  
*Documento di Valutazione dei Rischi*

- Verifica del DVR in tutte le sue parti con relative scadenze
- Verifica prevenzione incendi, eventuale presenza del CPI, piano di emergenza e relativa diffusione, prove di evacuazione
- Verifica prevenzione incendi – presenza dei presidi antincendio e della segnaletica di emergenza, presenza addetti antincendio

Verifica schede di consegna DPI e loro utilizzo sul campo da parte degli operatori

○ 2° Trimestre 2024:

*Reati societari*

*Conflitti di interesse*

- Verifica raccolta di dichiarazione di assenza di conflitti di interesse

*Chiusura bilancio annuale*

- Verifica predisposizione, condivisione e rispetto calendario di chiusura per redazione bilancio civilistico

*Formazione periodica*

- Verifica effettuazione attività di formazione di base verso i responsabili di funzione in merito alle principali nozioni sul bilancio

*Operazioni non ricorrenti*

- Verifica realizzazione di operazioni non ricorrenti

*Delitti informatici e trattamento illecito di dati*

*GDPR*

- Verifica della presenza della documentazione necessaria (registro trattamenti, nomine, informativa, gestione password, registro incidenti, nomine esterni, ecc.). Verifica obbligo DPO

○ 3° Trimestre 2024:

*Reati contro la Pubblica Amministrazione*

*Stipula dei rapporti contrattuali con la P.A. – Partecipazione a gare*

- Verifica rispetto procedura

*Gestione attività inerenti alla richiesta di autorizzazioni o esecuzione di adempimenti verso la P.A.*

- Verifica rispetto procedura

○ 4° Trimestre 2024:

*Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria*

*Gestione del contenzioso e degli accordi transattivi*

- Verifica rispetto procedura

*Reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita e autoriciclaggio*

*Ciclo passivo - Pagamenti*

- Verifica rispetto effettuazione periodica riconciliazione tra saldi da partitario, mastri fornitori e estratti conto

*Ciclo attivo - Incassi*

- Verifica rispetto effettuazione periodica riconciliazione tra saldi da partitario e mastro clienti;

- abbiamo assicurato una adeguata reportistica trimestrale standard con la Cooperativa relativamente ai seguenti aspetti: situazione gare, assunzioni e licenziamenti, infortuni/malattie professionali, contenziosi, spese di sponsorizzazione, rappresentanza,

liberalità, verbali di sopralluogo/prescrizioni/sanzioni enti di controllo; incidenti di sicurezza o violazioni di dati personali;

- **TRASPARENZA:** abbiamo verificato il rispetto da parte della Società della pubblicazione della documentazione prevista in materia di "trasparenza" sulla base della Delibera ANAC n. 213 del 23 aprile 2024 nonché dell'adempimento degli obblighi di trasparenza e pubblicità di cui alla L. 4 agosto 2017 n. 124, art. 1 c. 125-129.

#### **RACCOLTA SEGNALAZIONI**

- **SEGNALAZIONI:** non si rilevano segnalazioni pervenute all'OdV all'indirizzo di posta elettronica [odv@sanithad.it](mailto:odv@sanithad.it) nel corso dell'anno 2024 così come non si rilevano segnalazioni rilevanti in termini di normativa ex D.lgs. 231/2001 sul canale dedicato al whistleblowing.

#### **INFORMAZIONE E FORMAZIONE DEL PERSONALE**

Come ogni anno, il Modello Organizzativo è stato illustrato a tutti i soci in occasione dell'Assemblea di approvazione del bilancio. In tale occasione è stata riconfermata la composizione dell'Organismo di Vigilanza e sono state ricordate le funzioni svolte dall'Organismo e il ruolo del Modello Organizzativo all'interno della Cooperativa. Abbiamo constatato, attraverso la partecipazione ai CdA della Cooperativa, la conoscenza da parte dell'organo di gestione dell'ente, della normativa sulla "responsabilità organizzativa degli enti".

Il Presidente ci ha comunicato che sia in occasione dell'approvazione del bilancio che all'avvio di ogni appalto, viene posto in essere un momento di formazione verbale prettamente operativo rivolto a tutti gli operatori sul corretto modo di operare all'interno delle strutture e sul rispetto delle regole e dei principi contenuti nel sistema disciplinare di Sanithad.

#### **FLUSSI INFORMATIVI TRA ODV E ORGANI AZIENDALI**

Il rapporto di dialogo e di trasparenza si è mantenuto alto nel corso del 2024. Il CdA si è sempre mostrato disponibile rispondendo ai chiarimenti richiesti ed ha posto in essere azioni correttive qualora l'OdV le ritenesse necessarie. Lo stesso dicasi per i rapporti con il Collegio Sindacale.

Al di là dei numerosi incontri presso la sede di Sanithad, le comunicazioni sono state intrattenute anche attraverso e-mail per informarci di tutte le novità e gli accadimenti della Cooperativa.

Dalle verifiche effettuate nell'anno 2024 possiamo rilevare che non sono stati rilevati fatti censurabili né violazioni al Modello e al Codice Etico adottato.

L'Organismo di Vigilanza, auspicando di aver ben operato alla luce delle verifiche richieste dal D.lgs. 231/2001, si propone di continuare l'attività di vigilanza nel corso del prossimo esercizio attraverso il costante monitoraggio delle varie fasi di costruzione del Modello, le verifiche periodiche focalizzate sulle singole aree di attività, le interviste ai soggetti apicali e ai responsabili di funzione.

Mantova, 27 dicembre 2024

Simone Galli

Luca Pieropan

