

Spettabile

ASSOCIAZIONE MONTE TABOR

Via Olgettina n. 46

20132 MILANO

Via PEC associazionemontetabor@legalmail.it

Alla cortese attenzione del Consiglio di Amministrazione

RELAZIONE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA EX D. LGS. 231/2001 AL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI ASSOCIAZIONE MONTE TABOR

Premessa.

La presente relazione ha lo scopo di informare gli organi societari relativamente all'attività svolta nel corso dell'anno 2021 da parte dell'Organismo di Vigilanza (di seguito l'"OdV" o l'"Organismo di Vigilanza") di Associazione Monte Tabor (di seguito la "Associazione" o "AMT"), con riferimento alle previsioni contenute nel Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001 (di seguito il "Decreto"), così come adottato dal Consiglio di Amministrazione di Associazione Monte Tabor in data 21 maggio 2014 e successivamente revisionato in data 30 gennaio 2017, in data 17 aprile 2019 e, da ultimo, in data 28 aprile 2021.

1) Composizione dell'Organismo di Vigilanza

L'Organismo di Vigilanza è stato nominato dal Consiglio di Amministrazione di Associazione Monte Tabor in data 16 giugno 2020.

2) Aggiornamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo

Il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo nella versione attualmente in vigore a seguito di aggiornamento è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'Associazione Monte Tabor nella riunione tenutasi il 28 aprile 2021. Successivamente a tale ultimo aggiornamento del Modello Organizzativo, si segnala l'entrata in vigore delle seguenti novità normative:

In data 8 novembre 2021 è stato approvato il D. Lgs. n. 184/2021, in attuazione della Direttiva (UE) 2019/713 relativa alla lotta contro le frodi e le falsificazioni dei mezzi di pagamento diversi dai contanti.

Il suddetto provvedimento – in vigore dal 14 dicembre 2021 – ha modificato alcune disposizioni del codice penale nonché esteso ulteriormente il catalogo dei reati presupposto di cui al D. Lgs. 231/2001 mediante l'introduzione del nuovo art. 25-octies.1 afferente ai "Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti".

Con particolare riferimento alle modifiche al codice penale, il D. Lgs. n. 184/2021 ha:

- introdotto il nuovo art. 493-quater, ai sensi del quale viene sanzionata (con la reclusione fino a 2 anni e la multa fino ad Euro 1.000) la detenzione e la diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a commettere reati riguardanti strumenti di pagamento diversi dal denaro contante;
- integrato il reato di frode informatica di cui all'art. 640-ter, introducendo una nuova circostanza aggravante che si concretizza ogni qualvolta l'alterazione di un sistema informatico determini un trasferimento di denaro, di valore monetario o di valuta virtuale;
- operato una modifica nella formulazione dell'art. 493-ter, relativo all'indebito utilizzo e falsificazione di carte di credito e di pagamento (le parole "carte di credito o di pagamento ovvero qualsiasi altro documento" sono state sostituite da "strumenti di pagamento immateriali, carte di credito o di pagamento, ovvero qualsiasi altro strumento o documento").

A completamento della disciplina sanzionatoria, il provvedimento normativo in parola ha altresì aggiornato l'elenco dei cd. "Reati Presupposto" di cui al D. Lgs. 231/2001 introducendo il nuovo art. 25-octies.1, ai sensi del quale, in relazione alla commissione dei reati sopracitati, si applicano all'ente le seguenti sanzioni pecuniarie:

- da 300 a 800 quote, per il delitto di cui all'art. 493-ter c.p.;
- fino a 500 quote, per i delitti di cui agli artt. 493-quater e 640-ter c.p. nell'ipotesi aggravata dalla realizzazione di un trasferimento di denaro, di valore monetario o di valuta virtuale.

Inoltre, all'ente potranno essere applicate anche le sanzioni interdittive di cui all'art. 9, comma 2, del D. Lgs. 231/2001;

Sempre in data 8 novembre 2021 è stato approvato il D. Lgs. n. 195/2021, in attuazione della Direttiva (UE) 2018/1673 in materia di lotta al riciclaggio mediante il diritto penale.

Il suddetto provvedimento – in vigore dal 15 dicembre 2021 – è intervenuto sulle fattispecie di reato di cui agli artt. 648 (ricettazione), 648-bis (riciclaggio), 648-ter (impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita) e 648-ter.1 (autoriciclaggio) del codice penale (fattispecie già disciplinate dall'art. 25-octies del D. Lgs. 231/2001), prevedendo che dette categorie di reato non siano più limitate alle sole condotte di natura dolosa ma ricomprendono altresì i delitti

puniti a titolo di colpa e addirittura i casi in cui il fatto riguardi denaro o cose provenienti da contravvenzione (purché punita con l'arresto superiore nel massimo ad un anno o nel minimo a sei mesi).

Le novità normative sopra menzionate dovranno essere considerate in occasione del prossimo aggiornamento del Modello Organizzativo.

3) Controlli

Nel corso dell'anno 2021 l'Organismo di Vigilanza ha svolto cinque verifiche, e segnatamente nelle date del 18 marzo 2021, il 13 maggio 2021 (avente ad oggetto il Liceo San Raffaele), il 19 luglio 2021, il 23 luglio 2021 ed il 25 ottobre 2021. Ove non diversamente indicato, le riunioni hanno avuto oggetto la situazione e l'attività delle RSA Don Giuseppe di Milano e Don Meani di Cesano Maderno. L'OdV ha altresì partecipato alla riunione del Comitato Multidisciplinare tenutasi il 27 agosto 2021.

Tale attività di controllo ha avuto ad oggetto, in particolar modo, l'assunzione di informazioni attraverso colloqui con le risorse interessate, le richieste e l'esame di documentazione, un costante scambio di informazioni con i responsabili, sia attraverso la posta informatica che attraverso riunioni e/o colloqui.

Anche nel corso dell'anno 2021 l'analisi delle attività svolte dalla R.S.A. San Giuseppe di via delle Ande a Milano, dalla R.S.A. Don Meani di via Cesare Cantù a Cesano Maderno, dal Liceo San Raffaele di Milano nonché dalla Associazione Monte Tabor in via dell'Olgettina a Milano e la loro conformità alle prescrizioni del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo si è, ovviamente, focalizzata, in ragione del drammatico sviluppo della pandemia, specialmente sull'analisi dei provvedimenti normativi emanati di volta in volta da parte delle autorità competenti e del relativo rispetto di tali disposizioni da parte delle citate strutture per la tutela degli Ospiti, degli Operatori, degli Studenti, del Personale Docente e non Docente e dei Terzi aventi rapporti con le stesse strutture. Ciò con riferimento alla prevenzione dei rischi ed alla protezione e sicurezza dei luoghi di lavoro. Si è proceduto comunque all'esame delle strutture, alla verifica dei controlli sugli impianti e alla verifica del settore amministrativo.

Tali controlli sono stati svolti sia in presenza sia tramite riunioni a distanza su piattaforme via internet con i responsabili dell'Associazione Monte Tabor (l'amministratore delegato dott. Nicola Molin Pradel), delle RSA (il Direttore Sanitario, dott. Roberto Cozzi, il Direttore Operativo, dott.ssa Claudia Duccoli), del Liceo (Prof. Claudio Faschilli – Preside e Responsabile COVID). I controlli sono stati effettuati mediante esame della documentazione fornita nel

corso delle verifiche periodiche o fornita immediatamente dopo la chiusura delle singole sessioni di verifica.

Con decorrenza 1^ gennaio 2021 è stato nominato il nuovo RSPP nella persona del dott. Davide Ghislandi. Referente Medico e Referente Aziendale COVID è stato nominato il dott. Carlo Eugenio Martinazzoli. Dal 1^ aprile 2021 è stato nominato il dott. Roberto Cozzi quale Referente Medico e Referente Aziendale COVID.

Il dottor Nico Modarelli è stato nominato Referente per la Prevenzione ed il Controllo delle Infezioni Correlate all'Assistenza specificamente per COVID-19 per la RSA Don Meani, mentre la signora Olga Reale per la RSA San Giuseppe.

Il Preside del Liceo San Raffaele, Prof. Claudio Faschilli è il Reponsabile COVID del Liceo medesimo e presiede anche la Commissione di Vigilanza, mentre il Prof. Jacopo Corsentino è il Vice-Responsabile COVID.

Anche nel corso dell'anno 2021 Associazione Monte Tabor ha fatto ricorso nella sede amministrativa all'espletamento dell'attività lavorativa in modalità agile c.d. "smart working".

Inoltre, il sottoscritto componente dell'OdV, nella sua qualità di membro anche del Collegio Sindacale di AMT, ha potuto svolgere le relative verifiche nel corso dell'anno 2021 con particolare riferimento agli aspetti contabili ed amministrativi dell'Associazione stessa.

I controlli del Collegio Sindacale si sono svolti mediante l'esame della documentazione fornita nel corso delle verifiche periodiche trimestrali e con le informazioni fornite dal personale operativo e dal consigliere delegato dott. Nicola Molin Pradel.

4) Segnalazioni / Violazioni

Si evidenzia che nel corso dell'anno 2021 le RSA sono state oggetto dei seguenti sopralluoghi/ispezioni da parte di funzionari delle ATS:

- Verifica documentale UOC/UOS n. 185 del 3 maggio 2021 con successivo sopralluogo n. 191 del 12 maggio 2021 sempre presso la RSA San Giuseppe. L'esito è stato comunicato all'ATS con comunicazione 20 maggio 2021 Prot. N. 78710121: l'unità di offerta è risultata in possesso dei requisiti gestionali, organizzativi e specifici di appropriatezza generali e specifici di esercizio e di accreditamento verificati;
- Ispezione del Comando dei Carabinieri per la Tutela della Salute – N.A.S. di Milano – del 3 dicembre 2021 presso la R.S.A. San Giuseppe di Milano che non ha dato origine a contestazioni e/o segnalazioni.

L'Organismo di Vigilanza non ha ricevuto da alcuno degli organi o delle funzioni aziendali né da alcun destinatario del Modello Organizzativo segnalazioni di eventi o problematiche rilevanti

ai fini del D. Lgs. 231/2001, né ha riscontrato direttamente, all'esito dei controlli effettuati, alcuna violazione del medesimo Modello Organizzativo.

5) **Piano di lavoro 2022**

Quanto al Piano di Lavoro per l'anno 2022, l'OdV ritiene di proseguire l'attività di verifica con costanti verifiche e controlli presso la Sede, le RSA ed il Liceo la cui tempistica, stante il perdurare della Pandemia, si riserva di valutare volta per volta.

6) **Attività di Formazione**

L'OdV ha acquisito i prospetti delle attività di formazione svolte nel corso del 2021 da parte di tutti gli addetti.

* *

L'Organismo di Vigilanza di Associazione Monte Tabor resta a disposizione del Consiglio di Amministrazione dell'Associazione per i chiarimenti e gli approfondimenti che possano essere ritenuti utili o necessari.

Milano, il 10 febbraio 2022

Avv. Giuseppe Maggioni
