



RELAZIONE ANNUALE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA
EX D.LGS. 231/2001 della
FONDAZIONE SOMASCHI O.N.L.U.S.

Destinatari

Consiglio di Amministrazione

Preparata dall'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs 231/2001

Padre Walter Persico

Dott.ssa Monica Faggiano

Avv. Fabrizio Sardella



INDICE

| | | |
|----|---|---|
| 1. | <u>PRESENTAZIONE DELL'ENTE</u> | 3 |
| 2. | <u>PREMESSA</u> | 3 |
| 3. | <u>INTRODUZIONE</u> | 3 |
| 4. | <u>OBIETTIVO</u> | 4 |
| 5. | <u>ATTIVITA' ORGANIZZATIVA</u> | 4 |
| 6. | <u>ATTIVITA' COMPIUTA</u> | 8 |
| 7. | <u>ATTIVITA' DI FORMAZIONE E SENSIBILIZZAZIONE</u> | 8 |
| 8. | <u>ATTIVITA' DI VERIFICA DELLA CORRETTA IMPLEMENTAZIONE DEL MODELLO</u> | 9 |
| 9. | <u>CONCLUSIONI</u> | 9 |

1. PRESENTAZIONE DELL'ENTE

La Fondazione Somaschi O.N.L.U.S. nasce da un progetto di riorganizzazione dei Padri Somaschi, congregazione religiosa fondata nel 1568 ed organizzata territorialmente, a livello nazionale, in una Provincia governata da un padre provinciale.

Ai sensi dei Patti Lateranensi, gli enti civili (province territoriali) hanno legittimazione giuridica ad esistere unitamente a quella canonica, quindi il progetto di riorganizzazione prevede che venga richiesto il riconoscimento civile della Provincia Italiana ed il progressivo assorbimento, da parte di questa, degli enti, con il passaggio di tutti i beni in capo attualmente agli enti.

2. PREMESSA

Il Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231, ha introdotto nel nostro ordinamento una forma di responsabilità amministrativa delle società, degli enti nonché delle Fondazioni dotate di personalità giuridica, per alcuni reati ed illeciti amministrativi commessi nel loro interesse o a loro vantaggio da personale apicale o da personale sottoposto ad altrui direzione.

Tali enti, ai sensi degli artt. 6 e 7 del D.Lgs. 231/2001, possono avvalersi dell'esonero dalla responsabilità di cui sopra qualora riescano a dar prova dell'adozione e dell'efficace attuazione, prima della commissione del reato od illecito amministrativo in questione, di modelli di organizzazione, gestione e controllo idonei a prevenire reati od illeciti amministrativi della specie di quello verificatosi.

3. INTRODUZIONE

Nel quadro dell'azione di rafforzamento ed integrazione delle finalità proprie del Sistema di Controllo Interno con quelle introdotte in materia di responsabilità amministrativa degli enti dal D.Lgs. 231/2001, il Consiglio di Amministrazione della Fondazione Somaschi O.n.l.u.s., di seguito anche solo "*Fondazione Somaschi*", ha deliberato, nella seduta del dicembre 2016, la nomina dell'Organismo di Vigilanza, con il compito di vigilare sul funzionamento e sull'osservanza del Modello di organizzazione e gestione ai sensi del D.Lgs 231/2001 nonché di curarne l'aggiornamento, così composto: 1) Padre Walter Persico, 2) Dott.ssa Monica Faggiano e 3) l'Avv. Fabrizio Sardella.

4. OBIETTIVO

Come previsto dal Modello stesso, con la presente Relazione l'Organismo di Vigilanza intende formalizzare e portare a conoscenza del Consiglio di Amministrazione della Fondazione Somaschi il resoconto delle attività effettuate nel corso dell'anno solare 2017.

5. ATTIVITA' ORGANIZZATIVA

Nel corso del 2017 sono state effettuate cinque riunioni, nell'ambito delle quali l'OdV ha svolto la propria funzione.

I verbali delle riunioni tenute dall'OdV sono conservati a cura dell'Organismo e custoditi presso la sede della Fondazione.

La prima riunione si è svolta in data **23 gennaio 2017** presso la sede della Fondazione Somaschi Onlus, sita in via Besana 11 ad Inzago (MI).

I componenti dell'OdV, in seguito alla predisposizione della relazione annuale dell'attività svolta nell'anno 2016, nel corso della seduta hanno proceduto a darne lettura, hanno discusso relativamente agli esiti in essa certificati e, infine, ne hanno approvato il contenuto all'unanimità. L'OdV ha poi discusso circa le ultime novità legislative in merito all'entrata in vigore della Legge 236/2016, con conseguente inserimento dell'art. 416, comma 6, c.p. quale ulteriore reato-presupposto alla responsabilità dell'ente ex D.lgs 231/2001.

In ragione di tali novità, l'OdV ha auspicato l'aggiornamento l'analisi dei rischi e, ove necessario, l'implementazione delle procedure preventive.

Una seconda riunione si è tenuta in data **26 aprile 2017** presso la comunità Casa di Andrea della fondazione Somaschi O.n.l.u.s., in via Diaz 28 a Gorgonzola (MI).

All'OdV ha partecipato anche il signor Franco Invernizzi, Responsabile della struttura ospitante.

L'OdV ha quindi approfondito le attività svolte all'interno di tale comunità apprendendo le informazioni più rilevanti su di essa a livello organizzativo e gestionale.

Terminato l'*audit* sulla Casa di Andrea, l'OdV ha quindi proceduto a visitare la struttura.

In seguito, l'organismo di vigilanza ha richiesto al responsabile di struttura che il **Modello Organizzativo** dell'ente venga messo a disposizione di ogni operatore dipendente o volontario della Casa di Andrea e che vi sia prova della firma per ricevuta del Modello stesso.

L'OdV ha inoltre verificato con esito positivo che il Codice Etico è stato messo a disposizione di tutti, come da ricevute debitamente sottoscritte da tutti i dipendenti ed i volontari.

Il Presidente dell'OdV, Padre Walter Persico, ha poi informato gli altri membri che non vi sono state segnalazioni alla casella di posta elettronica dell'OdV, ai sensi del D.lgs 231/2001.

L'OdV ha poi discusso delle ultime novità legislative che hanno interessato la materia informando che con Decreto Legislativo 15 marzo 2017 n. 38, sono state apportate modifiche al reato di corruzione tra privati *ex art. 2635 c.c.* ed è stato introdotto il nuovo reato di istigazione alla corruzione *ex art. 2635 bis c.c.*

La terza riunione dell'OdV si è svolta il **6 luglio 2017** presso il Centro di Accoglienza di Ponzate della Fondazione Somaschi Onlus sita in via Monte Grappa 1, Ponzate di Tavernerio (CO) per effettuare una verifica sulle attività svolte dal Centro.

Alla riunione ha partecipato anche il Sig. Riccardo D'Ambrosio con il quale, in quanto responsabile della struttura, l'OdV ha approfondito le attività svolte nel Centro.

L'OdV ha quindi appreso che la struttura rendiconta periodicamente le proprie attività alla Regione Lombardia ed a sua volta quest'ultima effettua una verifica sul rispetto delle procedure due volte all'anno.

Nel corso della riunione, poi, il responsabile della struttura ha esposto le misure che vengono prese dalla struttura per garantire il rispetto delle norme in materia ambientale. In particolare, è emerso che i rifiuti sono smaltiti correttamente, differenziando quelli sanitari, conferiti periodicamente ad una ditta specializzata.

In seguito, l'OdV ha constatato che il sistema di gestione della sicurezza prevede tutte le figure essenziali richieste dalla legge, tra cui il R.S.P.P., ing. Meroni.

Inoltre, nel corso della riunione l'OdV ha constatato la presenza di una cooperativa (Team Work) incaricata del rifacimento del tetto e delle facciate della struttura.

Infine, esaminando una fattura verso una società privata, che ha dato materiale in conto lavorazione agli ospiti di Ponzate, la Dott.ssa Faggiano ha rilevato che la numerazione delle fatture non sembra coordinata con quella della sede legale. Tale membro dell'OdV ha quindi suggerito di approfondire il tema al prossimo incontro a Milano.

L'OdV ha poi proceduto ad una visita dei luoghi ed all'esito ha formalmente richiesto che il Modello Organizzativo dell'ente venga messo a disposizione di ogni operatore dipendente del Centro e che vi sia prova della firma per ricevuta del Modello stesso.

Successivamente, l'organismo di vigilanza ha verificato, con esito positivo, che il Codice Etico è stato messo a disposizione di tutti, come da ricevuta di consegna debitamente sottoscritta da tutti i dipendenti.

L'OdV, al termine della visita sopra descritta, ha poi discusso a proposito delle ultime novità normative, relative all'abrogazione ed alla successiva re-introduzione del reato di autoriciclaggio nell'alveo dei reati presupposto del D. Lgs. 231/2001.

Non essendoci chiarezza sul tema, l'OdV ha quindi suggerito di continuare a ritenere rilevante, in via prudenziale, il reato di autoriciclaggio e di rimandare ogni decisione circa l'aggiornamento del Modello organizzativo a seguito delle interpretazioni dottrinali e giurisprudenziali sul punto.

Il Presidente dell'OdV, Padre Walter Persico, ha poi informato gli altri membri che non vi sono state segnalazioni alla casella di posta elettronica dell'OdV, ai sensi del D.lgs 231/2001.

La quarta riunione dell'OdV si è svolta il **5 ottobre 2017** presso il Centro di Accoglienza Borgovico della Fondazione Somaschi Onlus sito a Como in via Borgovico n.171.

Alla riunione ha partecipato la Sig.ra Francesca Cabiddu, quale responsabile di struttura, e con questa l'OdV ha effettuato un controllo sull'attività di essa acquisendo informazioni sul centro.

L'OdV ha appreso che l'attività della struttura ha avuto formalmente inizio a partire dal 6 luglio 2015 e, attualmente, essa è accreditata presso la Regione Lombardia, previa presentazione della domanda al relativo bando.

L'OdV è poi venuto a conoscenza del fatto che gli immobili in uso per le attività della struttura sono della Provincia di Como, che li ha concessi in comodato d'uso sino alla fine del 2018 e che il centro riceve finanziamenti pubblici che vengono erogati dalla Prefettura di Como.

L'OdV ha appreso che lo scorso anno è stato effettuato un controllo da parte dell'ATS di Como e, in seguito al rilevamento di alcune violazioni ed alla conseguente prescrizione di determinati adempimenti, la struttura ha provveduto diligentemente ed ha pagato la relativa sanzione.

Al riguardo, l'OdV ha visionato i documenti inerenti a tale questione ed ha chiesto e ricevuto copia della documentazione relativa alle prescrizioni, all'adempimento ed al pagamento.



Infine, l'OdV è stato informato dalla responsabile di struttura che il RSPP è l'Ing. Meroni e che il DVR è in corso di aggiornamento ed ha, quindi, richiesto di ricevere via e-mail il documento all'esito.

L'OdV ha quindi provveduto a visitare la struttura ed ha chiesto la messa a disposizione del Modello Organizzativo dell'ente per ogni operatore dipendente, con prova di ciò mediante ricevuta mentre ha verificato, con esito positivo, che il Codice Etico è stato messo a disposizione di tutti gli operatori, come da ricevuta debitamente sottoscritta.

L'OdV ha poi proceduto alla formazione della sig.ra Francesca Cabiddu, concentrandosi sulle procedure volte ad evitare i reati previsti dal Modello organizzativo attualmente adottato.

Infine, il Presidente dell'OdV, Padre Walter Persico, ha informato gli altri componenti dell'Organismo di Vigilanza che non ci sono segnalazioni alla casella di posta elettronica dell'Organo ai sensi del D.lgs 231/01.

La quinta riunione dell'OdV si è tenuta in data **6 dicembre 2017** la sede della Fondazione Somaschi Onlus (Fondazione), sita in Piazza XXV Aprile, Milano.

L'OdV dopo apposita discussione ha approvato il verbale di riunione del 5.10.2017.

L'OdV ha quindi proceduto ai controlli contabili programmati alla presenza del Dott. Riccardo Brusadin. In tale ambito, la Dott.ssa Faggiano ha approfondito le modalità con le quali vengono emesse le fatture.

In particolare, sono state controllate le fatturazioni attive dirette delle sedi operative (es. laboratori) e l'OdV ha potuto appurare che la fatturazione avviene correttamente e nel rispetto della procedura indicata nel Modello organizzativo.

Il Dott. Brusadin ha poi informato l'OdV che il ciclo attivo avviene in larga parte centralmente, con fatturazione elettronica, e vi sono due conti correnti (uno per tutte le attività ed uno solo per gli incassi relativi ai migranti).

L'OdV ha poi proceduto all'approfondimento del bilancio di esercizio del 2016, acquisendo la relativa documentazione e la "Relazione di controllo del revisore legale al bilancio chiuso al 31.12.2016" dalla quale si evince che il bilancio esprime in maniera veritiera e corretta la situazione patrimoniale e finanziaria dell'ente.

Padre Walter ha informato gli altri componenti dell'Organo di Vigilanza che non ci sono segnalazioni alla casella di posta elettronica dell'Organo ai sensi del D. lgs 231/01.

L'OdV ha poi discusso delle ultime novità legislative: (i) la legge n. 179/2017 sul c.d. *Whistleblowing*, che tutela da eventuali ritorsioni i dipendenti di un ente (pubblico o privato) che denunciano fatti di corruzione o comunque altre condotte illecite presso le Autorità competenti; (ii) la legge 161/2017, n. 161, che ha introdotto nell'alveo dei reati presupposto della responsabilità ex D.lgs. 231/2001 i delitti di procurato ingresso illecito e favoreggiamento dell'immigrazione clandestina; (iii) la legge 167/2017 che ha introdotto il nuovo reato presupposto di razzismo e xenofobia all'art. 25-terdecies D. Lgs. 231/2001.

6. ATTIVITA' COMPIUTA

Nel corso dell'anno 2017 l'Organismo di Vigilanza ha svolto alcune attività di verifica e controllo atte ad individuare le aree di attività più sensibili per la Fondazione Somaschi e quindi più soggette al rischio di commissione dei reati ex D.lgs 231/2001, individuando di volta in volta i presidi ritenuti più idonei per la prevenzione di detti reati.

Le attività sono state compiute sia tramite l'acquisizione di specifica documentazione, sia tramite interviste ai soggetti coinvolti nella gestione delle aree o funzioni sottoposte a verifica, sia tramite la partecipazione di alcuni soggetti apicali e referenti alle riunioni dell'Organismo di Vigilanza.

L'OdV ha inoltre svolto un'attività di verifica in maniera continuativa mediante l'acquisizione e l'analisi di comunicazioni, ad esso indirizzate, relative all'operatività dell'ente.

7. ATTIVITA' DI FORMAZIONE E SENSIBILIZZAZIONE

L'Organismo di Vigilanza, preso atto dell'attività di formazione in tema di responsabilità degli enti ex D.lgs 231/2001 erogata nel corso del 2014, ha programmato di ripetere l'attività formativa anche in futuro concentrandosi su specifici temi di maggior interesse per il tipo di attività svolta dalla Fondazione Somaschi.

Va comunque precisato che, nel corso della quarta riunione dell'OdV tenutasi in data 5 ottobre 2017, è stata effettuata la formazione della responsabile di struttura, Sig.ra Francesca Cabiddu, del Centro di Accoglienza Borgovico.



8. ATTIVITA' DI VERIFICA DELLA CORRETTA IMPLEMENTAZIONE DEL MODELLO

Con riferimento alle attività di verifica relative alla corretta attuazione delle norme previste dal Modello a presidio delle singole ipotesi di reato previste dal D.lgs. 231/2001, l'OdV ha provveduto ad effettuare controlli sulla conformità dei comportamenti tenuti dall'Ente e dai propri collaboratori a quanto prescritto dal Modello i cui esiti sono riscontrabili nei verbali delle sedute, verbali disponibili presso la sede della Fondazione. L'OdV, inoltre, ha provveduto a monitorare in maniera continuativa ogni situazione significativa creatasi nel corso dell'esercizio in relazione alle attività dell'ente.

9. CONCLUSIONI

Durante il periodo in esame l'Organismo di Vigilanza ha svolto le attività come sopra descritte, e lo stesso non è venuto a conoscenza di fatti censurabili o violazioni rilevanti del Modello, né è venuto a conoscenza di atti o comportamenti con profili di criticità in relazione a quanto stabilito al D.Lgs. 231/2001.

Nell'anno appena iniziato l'Organismo di Vigilanza effettuerà verifiche specifiche nelle aree più esposte a rischio reato ex D.lgs. 231/01.

L'OdV suggerisce inoltre al CdA il necessario aggiornamento del Modello organizzativo e della relativa Risk Analysis della Fondazione alla luce delle ultime novelle legislative intervenute.

Milano, 22 febbraio 2018

Il Presidente: **Padre Walter Persico**

I componenti: **Dott.ssa Monica Faggiano**

Avv. Fabrizio Sardella