

|                                                                                   |                                                                                                            |       |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE<br/>E CONTROLLO</b><br>EX D. LGS. N. 231/2001<br><br><b>MOG-ODV</b> | Rev.: | 0.1        |
|                                                                                   |                                                                                                            | del:  | 27/02/2024 |

# MOG-ODV

## ORGANISMO DI VIGILANZA

|                                                                                   |                                                                                                            |       |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE<br/>E CONTROLLO</b><br>EX D. LGS. N. 231/2001<br><br><b>MOG-ODV</b> | Rev.: | 0.1        |
|                                                                                   |                                                                                                            | del:  | 27/02/2024 |

## INDICE

1. Composizione dell'OdV e durata dell'incarico
2. Funzioni e poteri dell'OdV
3. Flussi informativi da e verso l'OdV e relativa archiviazione
  - 3.a. Flussi informativi dall'OdV
  - 3.b. Flussi informativi verso l'OdV
4. Obblighi di riservatezza
5. Previsione di spesa e remunerazione dei membri dell'OdV

|                                                                                   |                                                                                                            |       |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE<br/>E CONTROLLO</b><br>EX D. LGS. N. 231/2001<br><br><b>MOG-ODV</b> | Rev.: | 0.1        |
|                                                                                   |                                                                                                            | del:  | 27/02/2024 |

## 1. COMPOSIZIONE DELL'ODV E DURATA DELL'INCARICO

Il **Decreto** stabilisce unicamente le funzioni dell'**OdV**, mentre la struttura e la composizione dello stesso sono rimessi all'autoregolamentazione dell'ente.

Secondo le Linee Guida di Confindustria, il silenzio della legge consente all'ente di «*optare per una composizione sia monosoggettiva che plurisoggettiva*», con la precisazione che «*a dispetto della indifferenza del legislatore rispetto alla composizione, la scelta tra l'una o l'altra soluzione deve tener conto delle finalità perseguite dalla stessa legge e, quindi, assicurare l'effettività dei controlli. Come ogni aspetto del modello, anche la composizione dell'Organismo di vigilanza dovrà modularsi sulla base delle dimensioni, del tipo di attività e della complessità organizzativa dell'ente*».

Sulla base di tali indicazioni, la **Società** ha optato per una composizione monocratica dell'**OdV**, formato da un soggetto esterno alla **Società** e con specifiche competenze.

L'esistenza di un professionista esterno, dotato di comprovate esperienze legali e fiscali, è in grado di assicurare indipendenza, professionalità e continuità di azione.

L'**OdV** è nominato con delibera della **Governance** e rimane in carica per un periodo non superiore a tre anni. L'**OdV** può essere rieletto al termine di ogni mandato.

## 2. FUNZIONI E POTERI DELL'ODV

Le funzioni dell'**OdV** sono costituite:

- dall'attività di vigilanza e monitoraggio del **MOG**;
- dalla valutazione della sua adeguatezza (efficacia nella prevenzione dei **Reati 231**);
- dall'analisi dello stato di aggiornamento del **MOG**;
- dall'adozione di iniziative per diffondere la conoscenza e la comprensione del **MOG** attraverso opportuni documenti informativi e/o tramite eventuale attività formativa;
- dalla definizione di un piano annuale di verifiche coerenti con il **MOG** e con i

|                                                                                   |                                                                                                            |       |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE<br/>E CONTROLLO</b><br>EX D. LGS. N. 231/2001<br><br><b>MOG-ODV</b> | Rev.: | 0.1        |
|                                                                                   |                                                                                                            | del:  | 27/02/2024 |

piani di Audit sui Protocolli di prevenzione di **IF**.

Resta inteso che le decisioni e la responsabilità circa le modifiche ed integrazioni del **MOG**, anche su proposta ed indicazione da parte dell'**OdV**, sono di competenza della **Governance** di **IF**.

L'**OdV** ha, inoltre, il compito di segnalare alla **Governance** di **IF** eventuali criticità riscontrate durante i propri audit.

In base alle indicazioni fornite dall'**OdV**, la **Governance** provvederà a trasmettere prontamente l'informazione al titolare del potere disciplinare per valutare l'adozione delle sanzioni disciplinari, ai sensi del **MOG-SD**.

Eventuali limitazioni all'accesso dell'**OdV** a documenti ed informazioni dovranno essere adeguatamente e specificamente motivate da parte della **Governance**.

L'**OdV**, ad inizio anno, pianifica le attività di funzionamento e di audit nelle **Aree a Rischio Reato**.

### 3. FLUSSI INFORMATIVI DA E VERSO L'ODV E RELATIVA ARCHIVIAZIONE

Ai sensi dell'art. 6, comma 2, lett. d), **Decreto**, **IF** ha previsto obblighi di informazione nei confronti dell'**OdV** al fine di vigilare sul funzionamento e l'osservanza del **MOG**.

#### 3.a FLUSSI INFORMATIVI DALL'ODV

L'**OdV** predispone annualmente una relazione all'esito degli audit da trasmettere alla **Governance** di **IF** (e per conoscenza al **Sindaco**) su:

- sintesi delle attività svolte;
- descrizione delle problematiche rilevate con riferimento all'applicazione del **MOG**;
- resoconto dettagliato delle segnalazioni ricevute;
- resoconto delle sanzioni di cui è stata richiesta applicazione;
- eventuali notizie di reato;
- valutazione complessiva del funzionamento e dell'efficacia del **MOG**;
- proposte di modifica e/o aggiornamento del **MOG** in funzione delle eventuali variazioni intervenute nelle **Aree a Rischio Reato** e nei **Protocolli** nonché delle novità legislative;
- rendiconto circa l'utilizzo del budget.

#### 3.b. FLUSSI INFORMATIVI VERSO L'ODV

|                                                                                   |                                                                                                            |       |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE<br/>E CONTROLLO</b><br>EX D. LGS. N. 231/2001<br><br><b>MOG-ODV</b> | Rev.: | 0.1        |
|                                                                                   |                                                                                                            | del:  | 27/02/2024 |

Gli **Apicali** ed i **Sottoposti** sono tenuti a comunicare immediatamente ogni eventuale notizia di reato di cui vengano a conoscenza ed ogni violazione del **MOG** e dei **Protocolli**.

**IF** si obbliga ad informare tempestivamente l'**OdV**, in particolare, fornendo:

- notizie circa le modifiche della propria struttura organizzativa e/o del proprio oggetto sociale;
- notizie circa le modifiche ai **Protocolli**;
- notizie circa la variazione del personale nelle **Aree a Rischio Reato**.

Inoltre, all'**OdV** devono essere fornite le informazioni riguardanti:

- procedimenti penali nei confronti della Società e/o nei confronti di dipendenti relativi a **Reati 231**;

- indagini interne da cui emerga una violazione del **MOG**;

- procedimenti disciplinari a carico dei dipendenti per infrazioni del **MOG** o del **Codice Etico**;

- segnalazioni di violazioni del **MOG** da parte di **Apicali** o **Sottoposti**.

Tutte le informazioni, i dati e le notizie, comprese quelle sopra indicate, sono comunicate all'**OdV**, anche in forma anonima, con comunicazione effettuata oralmente all'**OdV** o per iscritto mediante posta elettronica ordinaria al seguente indirizzo [odv@imolafaenza.it](mailto:odv@imolafaenza.it).

L'**OdV** valuterà le segnalazioni ricevute, ascoltando eventualmente l'autore della segnalazione e/o il responsabile della presunta violazione.

L'**OdV** agirà in modo da garantire i segnalanti contro qualsiasi forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione, assicurando altresì la riservatezza dell'identità del segnalante, fatti salvi gli obblighi di legge e la tutela dei diritti della **Società** o delle persone accusate erroneamente e/o in mala fede.

#### 4. OBBLIGHI DI RISERVATEZZA

L'**OdV** è tenuto al segreto in ordine alle notizie ed informazioni acquisite nell'esercizio delle proprie funzioni.

L'**OdV** assicura la riservatezza di tutte le informazioni di cui viene in possesso, con particolare riferimento alle segnalazioni ricevute.

|                                                                                   |                                                                                                            |       |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------|
|  | <b>MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE<br/>E CONTROLLO</b><br>EX D. LGS. N. 231/2001<br><br><b>MOG-ODV</b> | Rev.: | 0.1        |
|                                                                                   |                                                                                                            | del:  | 27/02/2024 |

L'**OdV** si astiene, inoltre, dal ricercare ed utilizzare informazioni riservate, per fini diversi da quelli di cui al **Decreto**, o in ogni caso per scopi non conformi alle funzioni proprie dell'**OdV**.

L'inosservanza dei suddetti obblighi implica la decadenza dalla carica di membro dell'**OdV**.

## 5. PREVISIONE DI SPESA E REMUNERAZIONE DEI MEMBRI DELL'ODV

L'**OdV** si impegna a stipulare apposita polizza assicurativa in relazione ai danni cagionati nei confronti di **IF** e/o di terzi nell'esercizio della propria attività.

**IF** si impegna a rifondere all'**OdV** i costi relativi a tale copertura assicurativa.

La remunerazione spettante ai componenti dell'**OdV** è stabilita all'atto della nomina.