

CHECK LIST CONTROLLI

ORGANISMO DI VIGILANZA 231/01

ELENCO	PERIODICITA' PIANIFICATA	CONTROLLO AL 19/09/2023
<input type="checkbox"/> Verifica aggiornamento catalogo reati presupposto ex 231/01	nel continuo	X
<input type="checkbox"/> Verifica aggiornamento MOG	semestrale	X
<input type="checkbox"/> Verifica diffusione della conoscenza e dei contenuti del MOG	semestrale	X
<input type="checkbox"/> Verifica ricezione segnalazioni, anche informali o ufficiose, relative a violazioni o sospette violazioni del Modello, alla commissione dei reati o a comportamenti non in linea con le regole etiche di condotta promosse dall'Associazione.	nel continuo	X
<input type="checkbox"/> Verifica gestione del personale e adempimenti in materia di sicurezza sul lavoro	quadrimestrale	X
<input type="checkbox"/> Verifica gestione dei rapporti con PA, Istituzioni e Organismi pubblici	quadrimestrale	X
<input type="checkbox"/> Verifiche gestione dei contenziosi giudiziali	semestrale	X
<input type="checkbox"/> Verifiche gestione amministrativa, contabile e movimentazione finanziaria	quadrimestrale	X
<input type="checkbox"/> Verifica rispetto normativa e codice Antitrust	quadrimestrale	
<input type="checkbox"/> Verifica rispetto normativa e procedure Privacy	quadrimestrale	
<input type="checkbox"/> Verifica rispetto di ulteriori normative e ogni ulteriore verifica che i membri dell'ODV possono proporre	a richiesta / necessità	
<input type="checkbox"/> Verifica soglie e marginalità valori per Reati Tributari	Annuale	X

ALTRE NOTE O SEGNALAZIONI

AGGIORNAMENTO CATALOGO REATI PRESUPPOSTO E MOG:

L'ultimo aggiornamento del MOG (il 19° agg. datato 23 maggio 2023) e del catalogo reati ha incluso le modifiche introdotte fino al D.Lgs. 10 marzo 2023, n. 24 che ha dato attuazione alla direttiva (UE) 2019/1937 materia di tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità e ha portato all'introduzione della nuova procedura whistleblowing.

Da marzo 2023 sono intervenuti nuovi provvedimenti che hanno impattato sulla disciplina della responsabilità amministrativa:

- Il DECRETO-LEGGE 13 giugno 2023, n. 69 recante ***“Disposizioni urgenti per l'attuazione di obblighi derivanti da atti dell'Unione europea e da procedure di infrazione e pre-infrazione pendenti nei confronti dello Stato italiano”*** ha disposto:
 - (con l'art. 9-bis, comma 3, lettera a) e comma 4) l'introduzione del comma 2-bis all'art. 19 che tratta il tema della **Confisca** e in particolare l'ipotesi in cui la confisca abbia ad oggetto **stabilimenti industriali dichiarati di interesse strategico nazionale** ovvero impianti o infrastrutture necessari ad assicurarne la continuità produttiva
 - (con l'art. 9-bis, commi 3, lettera b) e 4) la modifica dell'art. 53, comma 1-ter sul **Sequestro preventivo** sempre riferito agli stabilimenti industriali di interesse strategico nazionale ovvero impianti o infrastrutture necessari ad assicurarne la continuità produttiva.
- La LEGGE 10 agosto 2023, n. 103 che ha disposto la conversione, con modificazioni, del D.L. 13 giugno 2023, n. 69.

Le modifiche introdotte non modificano l'elenco dei reati presupposto ma le misure cautelari e le sanzioni. Pertanto, nessuna attività di aggiornamento va fatta sul catalogo reati allegata al MOG.

Inoltre, le casistiche trattate non sono compatibili con il perimetro di attività associativa. Non si rendono quindi necessari interventi sul Modello Organizzativo né parte speciale né parte generale.

DIFFUSIONE CONOSCENZA MOG e Codici di comportamento

- Il MOG e gli altri codici di comportamento, nell'ultima versione aggiornata, sono allegati alla lettera di richiesta di ammissione all'Associazione e l'accettazione degli stessi è condizione di ammissione.
- Il MOG, nell'ultima versione aggiornata, viene inviato ai singoli Associati (società + membri consiglio/revisorie + membri commissioni tecniche e gdl) al momento della adesione all'Associazione / alle attività associative. Le verifiche effettuate confermano l'effettivo avvenuto invio in data 30 maggio 2023 del 18° aggiornamento.
- Il MOG, nell'ultima versione aggiornata e integrale, è pubblicato nell'area riservata del sito associativo. Sezione "Documentazione Assifact", sempre disponibile alla consultazione.
- Il MOG, nell'ultima versione aggiornata, viene consegnato al dipendente all'assunzione e viene rinviato ai dipendenti ad ogni aggiornamento. Le verifiche effettuate confermano la segnalazione della nuova procedura whistleblowing e il test dell'email da utilizzare per le segnalazioni (segnalazione.illeciti@assifact.it) a fine maggio 2023 ma non si riscontra l'invio dell'aggiornamento complessivo del MOG. A seguito del controllo, si è provveduto in data 18 settembre 2023
- Il MOG, nell'ultima versione aggiornata e integrale, è sempre disponibile alla consultazione nella "bacheca intranet" dei dipendenti.
- Il MOG (parte generale) e gli altri codici di comportamento, nell'ultima versione aggiornata, sono pubblicati nell'area pubblica del sito associativo, sempre disponibile alla consultazione per i fornitori e terzi che vengono in contatto con l'associazione.

WHISTLEBLOWING

RICEZIONE SEGNALAZIONI, ANCHE INFORMALI O UFFICIOSE, RELATIVE A CONDOTTE ILLECITE, VIOLAZIONI O SOSPETTE VIOLAZIONI DEL MODELLO, ALLA COMMISSIONE DEI REATI O A COMPORTAMENTI NON IN LINEA CON IL MOG E LE REGOLE ETICHE DI CONDOTTA PROMOSSE DALL'ASSOCIAZIONE

- Introdotta e diffusa a fine maggio 2023 la nuova procedura per le segnalazioni di condotte illecite o di violazioni del modello di organizzazione, gestione e controllo di Assifact – whistleblowing
- Creata email dedicata (segnalazione.illeciti@assifact.it) e sezione specifica sul sito associativo accessibile sia dalla sezione “Chi siamo” che dalla home page nel footer sotto ai “Contatti”.
- Verificato periodicamente il funzionamento tecnico della email.
- Non risulta pervenuta al Responsabile delle Segnalazioni dall'avvio della nuova procedura nessuna segnalazione, nominativa o anonima, tramite email né con altri mezzi di comunicazione.
- Ancora da erogare la formazione ad hoc per il Responsabile delle Segnalazioni prevista dalla normativa.

GESTIONE DEL PERSONALE E ADEMPIMENTI IN MATERIA DI SICUREZZA SUL LAVORO:

Lo staff di Assifact non ha subito modifiche dall'ultima riunione dell'ODV (5 dipendenti).

Pertanto, continua a non essere configurabile il reato di cui all'art.25 duodecies di impiego di cittadini irregolari, non risultando inserito in organico nessun cittadino con nazionalità diversa da quella italiana.

Per quanto riguarda gli adempimenti previsti dalla normativa in materia di salute e sicurezza sul lavoro,

ATTIVITA'	DETTAGLIO	DATA ULTIMO ADEMPIMENTO
Valutazione Rischi	Aggiornamento DVR	luglio 2023 (già pianificata riunione periodica con sopralluogo per 29 settembre 2023)
	Valutazione stress lavoro-correlato (ogni 2 anni)	Settembre 2022
Nomine ruoli chiave	Nomina RSPP (rinnovato)	2015
	Nomina Medico competente (sostituzione)	25 giugno 2015
	Nomina RLS (ogni 3 anni)	13 novembre 2020 (da rinominare novembre 2023)
	Nomina addetti squadra antincendio	
	1° addetto	24 aprile 2015
	2° addetto (sostituzione)	12 dicembre 2017
Formazione:	Nomina addetti squadra primo soccorso (sostituzione)	
	1° addetto	27 settembre 2007
	2° addetto (sostituzione)	20 ottobre 2021
	Formazione parte generale (x neo-assunto)	-
	Formazione parte specifica (x neo-assunto)	-
	Formazione aggiornamento x tutti i dip. (ogni 5 anni)	Ultimo assunto 2021
	Aggiornamento RLS (annuale)	Resto staff 2023
	Aggiornamento squadra antincendio (triennale)	1 dicembre 2022
	1° addetto	18 gennaio 2022
	2° addetto	23 novembre 2021
	Aggiornamento squadra primo soccorso (triennale)	
	1° addetto	21 novembre 2016 (FORMAZIONE DA AGGIORNARE)
Medico competente	2° addetto	22 novembre 2021
	Piano sanitario (protocollo)	17 settembre 2007
	Visita ispettiva locali (annuale)	14 dicembre 2022
	Visite mediche (n.6 dipendenti – ogni 2/5 anni >/< 50 anni)	In regola -

Controllo impianto di climatizzazione

Controlli pianificati	3 volte l'anno (aprile, giugno, settembre)
Ultimo controllo:	7 settembre 2023

Controllo Estintori

Controlli pianificati	ogni sei mesi
Ultimo controllo:	Aprile 2023

Controllo impianto di terra

Controlli pianificati	ogni 5 anni
Ultimo controllo:	13 novembre 2018 (prossima scadenza ottobre 2023)

Verificata la corretta e puntuale tenuta del **registro antincendio**, con annotazione de “i controlli periodici e gli interventi di manutenzione su impianti, attrezzature ed altri sistemi di sicurezza antincendio, secondo le cadenze temporali indicate da disposizioni, norme e specifiche tecniche pertinenti, nazionali o internazionali, nonché dal manuale d'uso e manutenzione”. Oltre all'attività di controllo periodico e alla manutenzione, le attrezzature, gli impianti e i sistemi di sicurezza antincendio sono sorvegliati con regolarità dai lavoratori normalmente presenti, adeguatamente istruiti, mediante la predisposizione di idonee liste di controllo.

GESTIONE DEI RAPPORTI CON PA, ISTITUZIONI E ORGANISMI PUBBLICI:

- I rapporti intrattenuti con le Autorità di Vigilanza e con le altre istituzioni di riferimento sono di tipo istituzionale e non prevedono alcuno scambio di flussi finanziari.
- L'Associazione non ha partecipato ad alcuna tipologia di offerta di servizi o gara d'appalto indetta dalla Pubblica Amministrazione o altri enti riconducibili alla PA.
- L'Associazione non ha richiesto concessioni, licenze e/o autorizzazioni da parte della PA.
- L'Associazione non ha avanzato richieste di contributi né altre erogazioni pubbliche. Non si registrano pertanto a favore di Assifact la concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi e l'attribuzione di vantaggi economici.
- L'Associazione non è sottoposta a ispezioni e/o controlli da parte di Autorità pubbliche.
- Non risultano erogazioni / regalie a favore di dipendenti pubblici, se non nei limiti delle previsioni del codice etico e dell'importo deliberato in bilancio per i regali di Natale ovvero nei limiti delle lettere di incarico, e previa autorizzazione delle rispettive Università, per le collaborazioni con docenti per i programmi formativi associativi.

VERIFICHE GESTIONE DEI CONTENZIOSI GIUDIZIALI

- Non risulta in corso alcun contenzioso giudiziale che coinvolga l'Associazione.

VERIFICA SOGLIE E MARGINALITÀ VALORI PER REATI TRIBUTARI

Al fine di monitorare il persistere della situazione di marginalità dei valori economici coinvolti e di mancato superamento del limite di soglia rispetto alla potenziale configurabilità degli altri reati tributari in ambito associativo nonché verificare l'adeguatezza proporzionale delle procedure adottate, l'ODV riceve un'informativa sui valori economici relativi all'attività associativa collegata alla gestione commerciale.

Dall'ultimo bilancio al 31 marzo 2023 approvato a giugno 2023 risulta un totale ricavi pari a € 156.375,00 (€ 129.720 nel 2022), un totale costi pari a € 148.706,30 (€ 123.601 nel 2022) e un complessivo imposte pari a € 5.612,00 (€ 3.881 nel 2023). Ciò conferma il persistere della marginalità.

Di seguito l'estratto del bilancio consuntivo approvato dall'Assemblea a giugno 2023.

BILANCIO DELLA GESTIONE COMMERCIALE AL 31/03/2023

STATO PATRIMONIALE

(Valori espressi in Euro)

ATTIVO

Immobilizzi vari	20.161,00	
Clienti	19.630,00	
Erario c IVA	185,79	
Assifact c/c	31.482,43	
Risconti attivi	8.249,32	
TOTALE ATTIVO		<u>79.708,54</u>

PASSIVO E NETTO

F.do ammortamento immobilizzi vari	20.161,00	
Debiti per imposte	7.595,47	
TOTALE PASSIVITA'		<u>27.756,47</u>

PATRIMONIO NETTO

Residui attivi esercizi precedenti		44.283,37
Residuo attivo dell'esercizio		7.668,70
Totale Patrimonio Netto		<u>51.952,07</u>
TOTALE PASSIVO E NETTO		<u>79.708,54</u>

CONTO ECONOMICO

(Valori espressi in Euro)

RICAVI

Contributi associati sostenitori	28.000,00	
Attività di formazione	128.375,00	
TOTALE RICAVI		156.375,00

COSTI

Canoni di locazione fabbricati	61.541,62	
Spese Dipendenti	48.028,91	
Costi attività di formazione	33.404,00	
Interessi passivi versamenti IVA	119,77	
Imposte dell'esercizio	5.612,00	
TOTALE COSTI		<u>148.706,30</u>
Residuo attivo dell'esercizio		<u>7.668,70</u>
TOTALE		<u>156.375,00</u>

VERIFICHE GESTIONE AMMINISTRATIVA, CONTABILE E MOVIMENTAZIONE FINANZIARIA

Si effettuano controlli a campione sulla conformità dell'esecuzione delle varie operazioni di movimentazione dei flussi finanziari con la procedura contabile (completezza documentazione, presenza firme autorizzative e coerenza con le deleghe e i poteri di firma), nel rispetto del MOG parte Speciale.

Si verificano in particolare i pagamenti riferiti a prestazioni per docenza e per il servizio di manutenzione impianto di climatizzazione.

- per la docenza si seleziona a campione il pagamento effettuato a FS2A di importo pari a € 2.928,00 risultante da fattura n. 03/2023 del 31/05/2023. Il pagamento risulta effettuato a mezzo bonifico bancario in data 12/06/2023, previa verifica della coerenza della fattura con la documentazione relativa alla prestazione (Lettera di incarico n. 44/23/VD del 14/03/2023) e autorizzazione al pagamento del Segretario Generale ricevuta a mezzo email in data 07/06/2023 (email 65-2023). L'autorizzazione rilasciata è coerente con i poteri di firma attribuiti al ruolo.
- per il servizio di manutenzione dell'impianto di climatizzazione il fornitore è EUROECO con il quale è stato sottoscritto un contratto a tacito rinnovo annuale in data 17/11/2021. Il contratto prevede 3 controlli annuali. Il compenso per il servizio annuale è fatturato anticipatamente. L'ultimo intervento è datato 07/09/2023 e supportato da giustificativo (rapportino n. 2021). Sono verificati e presenti anche i rapportini giustificativi dei precedenti 2 interventi annuali (aprile, giugno). Il pagamento effettuato a mezzo bonifico bancario di importo pari a € 940,62 è stato effettuato in data 27/02/2023 in relazione a fattura n. 83/2023/FC del 23/02/2023. Il pagamento della fattura è stato autorizzato dal Segretario Generale in data 24/02/2023 (email 25-2023).

La documentazione citata risulta correttamente archiviata e disponibile presso la sede di Assifact.