

ROSA COOPERATIVA SOCIALE

Sede legale in ROTONDA DEI MILLE, 1 - 24122 BERGAMO (BG)

Relazione dell'Organismo di Vigilanza per l'anno 2020

Alla c.a. del Consiglio di Amministrazione

Egregi Signori,

Vi sottoponiamo qui di seguito la relazione delle attività realizzate dall'Organismo di Vigilanza (di seguito denominato ODV) della società "ROSA COOPERATIVA SOCIALE" (di seguito, la Cooperativa), per dare concreta attuazione alle disposizioni contenute nel Modello Organizzativo adottato ai sensi del D. Lgs. 231/2001.

Con decisione assunta dall'Organo gestorio monocratico vigente nel Febbraio 2015, la Cooperativa ha provveduto ad adottare il nuovo Modello organizzativo e di tutela ai sensi del DLGS 231/2001, con il quale:

- è stato definito un nuovo documento di analisi del Rischio di cui al D.Lgs. 231/2001
- adottato il Codice Etico ai sensi del D.Lgs. 231/2001
- adottato il Modello Organizzativo ai sensi dell'art. 6 del D.Lgs. 231/2001, di cui è stato effettuato aggiornamento recepito con verbale del Consiglio di Amministrazione del 31 Dicembre 2015

Con delibera del 27 Febbraio 2018 veniva nominato l'Organismo di Vigilanza monocratico, nominando un professionista esterno, nella persona di:

- Dott. Antonio Lima, nato ad Avellino (AV) l'08/02/1964, residente in Lissone (MB) Via Montello n. 18, C.F. LMINTN64B08A509R, Dottore Commercialista e Revisore Legale, iscritto presso l'O.D.C.E.C. di Bergamo AL N. 496/A.

Per l'espletamento della propria attività, l'Organismo si è avvalso all'occorrenza di funzionari della Cooperativa stessa.

Si precisa che la Cooperativa "ROSA Cooperativa Sociale" partecipa al "Consorzio Stabile KCS S.C. a R.L.", l'adesione al quale ha comportato l'affidamento di tutte le funzioni aziendali non operative (gestione del personale, gestione amministrativa e finanziaria) alla Capogruppo mandataria e per essa alle corrispondenti funzioni aziendali della Capogruppo.

In aderenza a tale organizzazione aziendale, l'OdV ha svolto parte delle proprie funzioni mediante accertamenti presso gli uffici ed in collaborazione con i responsabili della Cooperativa KCS caregiver, mandataria e responsabile, per le Cooperative e Società aderenti al Consorzio Stabile KCS, di tali servizi amministrativi.

L'attività dell'OdV è stata opportunamente pianificata, organizzata e supervisionata attraverso una serie di verifiche a cadenza trimestrale regolarmente verbalizzate, i relativi verbali sono conservati agli atti.

Inoltre l'OdV ha periodicamente aggiornato il Consiglio di Amministrazione della Cooperativa, delle attività di monitoraggio dell'applicazione del Modello e del suo adeguamento al mutato sistema legislativo.

L'attività si è ricondotta alle seguenti direttrici di seguito sinteticamente descritte:



• Attività informativa ed organizzativa

Nell'esercizio si è dato corso ad una serie di incontri informativi diretti ai Responsabili di funzione della Società al fine di dare compiuta informazione in merito alle previsioni del D. Lgs. n. 231/2001, ed alla funzione esimente del Modello organizzativo adottato dalla "società".

È stata anche avviata la prassi di far pervenire tempestivamente all'OdV le dichiarazioni di responsabilità e di assenza di conflitti di interesse firmate da componenti degli organi gestori e di vigilanza e dai procuratori.

Per meglio rispondere all'esigenza di avere una informativa più strutturata, l'Organismo ha programmato una serie di incontri con le funzioni aziendali più direttamente interessate alle aree a rischio di reato ex art. D. Lgs. 231/01, al fine di accertare l'adozione di procedure atte a rendere effettivo il Modello organizzativo adottato.

Durante l'arco dell'anno 2020 sono stati effettuati incontri con i responsabili delle funzioni aziendali ed in particolare:

- a) Responsabile dell'Ufficio del Personale;
- b) Responsabile Ufficio Amministrativo;
- c) Responsabile Ufficio affari societari e gestione controlli qualità.

• Verifiche operative

Per quanto riguarda le attività operative, sono state completate verifiche programmate a cura dell'Organismo.

In particolare nel corso dell'anno sono state analizzate le seguenti attività aziendali e societarie, in relazione al M.O. adottato:

1. Sono state verificate le procedure relative alla elaborazione e redazione del Bilancio d'esercizio e le informative sociali rilasciate dalla Cooperativa agli stakeholders sociali.
2. Sono state verificate l'esistenza di fonti informative dei dati epilogati in bilancio, con particolare riguardo all'esistenza della tracciabilità delle notizie acquisite
3. Sono stati fatti incontri con responsabili di funzione al fine di accertare l'assenza di denunce, reati o commissione di fatti aventi rilevanza penale.
4. Sono state analizzate le procedure di informazione dell'adozione del M.O. e del Codice Etico presso i collaboratori della Cooperativa ed i soggetti esterni
5. Sono state effettuate visite a campione presso strutture direttamente gestite dalla Cooperative e contrattualizzate con Enti Pubblici, prendendo in esame gli ambiti operativi sensibili, senza riscontrare l'esistenza di situazioni in violazioni del M.O.

In tutte le verifiche effettuate non sono emersi fatti censurabili o violazioni alle prescrizioni contenute nel Modello Organizzativo adottato dalla Società. Sono state peraltro formulate proposte migliorative su alcuni aspetti formali, e l'Organismo sta valutando gli adeguamenti del M.O. da proporre al Consiglio di codesta società, al fine di aggiornarlo alle mutate o nuove previsioni di reati.

In particolare l'Organismo di vigilanza ha acquisito informazioni circa normative regionali e nazionali la cui violazione determinerebbe l'insorgere di responsabilità oggettive in capo alla Cooperativa, con particolare riguardo al settore dell'assistenza ai minori ed alla gestione di strutture assistenziali (residenziali e non: CSE).

Inoltre sono state effettuate verifiche documentali a campione inerenti le strutture e le gestioni della Lombardia, affiancati dal Legale Rappresentante della Cooperativa o da suoi delegati aventi funzioni direttive e di rappresentanza della Cooperativa, accertamenti volti a verificare che la gestione operativa sia svolta nel rispetto del M.O., ed accertando di volta in volta l'attività di informazione e formazione dei responsabili e del personale.



In tutte le verifiche effettuate non sono emersi fatti censurabili o violazioni alle prescrizioni contenute nel Modello Organizzativo adottato dalla Società. Sono state peraltro formulate proposte migliorative su alcuni aspetti formali, anche in relazione alle modifiche legislative e regolamentari intervenute.

- **Attività di verifica specifica inerente la responsabilità aziendale in relazione all’Emergenza COVID-19**

In riferimento al periodo emergenziale dovuto alla pandemia SARS-COV2 l’OdV ha effettuato specifiche verifiche relative agli obblighi e responsabilità ricadenti sulla Cooperativa sia in qualità di Gestore di strutture per l’infanzia che nella sua qualità di Datore di Lavoro.

- **Verifiche inerenti gli obblighi in qualità di Datore di Lavoro**

Tali attività hanno avuto ad oggetto la verifica dell’adozione di specifiche procedure per la tutela dei Lavoratori e Collaboratori.

La Cooperativa ROSA Cooperativa Sociale ha prontamente adottato tutte le procedure richieste per la tutela dei Dipendenti sui luoghi di lavoro.

L’OdV ha acquisito, agli atti:

- Documento di valutazione rischio biologico emergenza COVID-19
- Documentazione sulle posizioni assicurative delle comunicazioni di infortunio pervenute alla società

Dalla documentazione e informative raccolte nessun rilievo né amministrativo né di rilevanza penale è stato effettuato nei confronti della Cooperativa

- **Verifiche inerenti gli obblighi in qualità di Gestore**

In riferimento a tali attività di verifica l’OdV ha acquisito i verbali di audit operate dal Certificatore della qualità, nonché, verbali a campione di accertamenti, ispezioni ed audit operati da Enti terzi (Aziende Sanitarie Locali, NAS, Ispettorati di igiene pubblica) dai quali non risultano rilievi né di natura amministrativa né di natura penale, avendo la Cooperativa adottato le prescrizioni di legge e quelle particolari relative all’assistenza in favore di anziani presso le strutture gestite.

- **Attività Pianificata per l’anno 2021**

Per l’anno 2021 non è stata pianificata alcuna attività, in quanto l’attuale OdV decade dal proprio incarico il 28/02/2021, e si è già provveduto ad invitare il Consiglio di Amministrazione ad adottare delibera di nomina del nuovo Organismo di Vigilanza per il triennio 2021-2023.

A nostro giudizio, dall’attività svolta e dalle verifiche effettuate come sopra descritto, non sono emersi fatti censurabili o violazioni del Modello Organizzativo adottato dalla “ROSA Cooperativa Sociale”, né siamo venuti a conoscenza di atti o condotte che comportino una violazione delle disposizioni contenute nel D.LGS. 231/2001.

Bergamo, 19 Febbraio 2021

L’Organo di Vigilanza

Dott. Antonio Lima

