

- Al Consiglio di Amministrazione del CAAR
- Al Collegio dei Sindaci Revisori del CAAR
- Al Revisore Contabile CAAR

<p style="text-align: center;">RELAZIONE ANNUALE ODV (ai sensi del Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231 e s.m.i ed in conformità al Regolamento del Febbraio 2016, art. 5.4 e art.11)</p>

RIMINI, 8/1/2025

PREMESSA

In data 28/10/2015 il Centro Agro Alimentare Riminese Spa (CAAR), con seduta del Consiglio di Amministrazione, ha istituito l'Organismo di Vigilanza nell'ambito dell'adozione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. Lgs. 231/01. A decorrere dal 1/1/2024 è stato individuato un Organismo monocratico nella persona dell'Avv. Daniele Speranzini, il cui incarico ha durata triennale con scadenza prevista, pertanto, il 31/12/2026, salvo eventuale rinnovo.

Con la presente relazione si riportano all'attenzione degli Organi della Società le attività svolte a partire dal 1/1/2024 (data di riferimento dell'ultima relazione periodica annuale) e fino al 31/12/2024, in relazione al Modello Organizzativo, cioè a quell'insieme di norme e di processi formali adottati per l'applicazione del D. Lgs. 231/01 all'interno della Società.

La presente relazione dovrà essere visionata e discussa dal Consiglio di Amministrazione e inviata per conoscenza al Collegio Sindacale.

DOCUMENTAZIONE DI RIFERIMENTO

Il CAAR ha elaborato, nell'ambito dell'istituzione del Modello relativo al D. Lgs. 231/01, una serie di documenti che sono stati tenuti in considerazione durante le attività svolte dall'O.d.V.

Tra questi, i principali documenti esaminati sono i seguenti:

- Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo – PARTE GENERALE;
- Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo – PARTE SPECIALE;
- Risk Assesment;
- Codice Etico;
- Regolamento dell'O.d.V.;

RIUNIONI - ATTIVITÀ

Nel corso dell'esercizio 2024 (di seguito anche “periodo di riferimento”), l'O.d.V. ha monitorato l'applicazione del D. Lgs. 231/01, non rilevando divergenze di sostanza rispetto a quanto previsto nel Modello adottato dall'azienda.

In coerenza con il Modello e con il proprio Regolamento, nel periodo di riferimento l'O.d.V. si è posto i seguenti obiettivi:

- 1) verificare l'adeguatezza, l'aggiornamento, l'effettività e l'applicabilità reale e concreta del Modello all'interno di CAAR;
- 2) verificare l'efficienza e l'efficacia del Modello adottato e l'osservanza delle prescrizioni del Modello stesso da parte dei destinatari;
- 3) coordinare le proprie attività con il Responsabile del Sistema di Prevenzione e Protezione e sicurezza dei luoghi di lavoro e con la responsabile dell'ambiente e gli altri Organi di Controllo;
- 4) Proporre al Consiglio di Amministrazione eventuali miglioramenti ed adeguamenti del Modello

Durante il periodo di riferimento, l'O.d.V. ha effettuato n. 3 sedute, rispettivamente nelle date del 15 febbraio, del 21 giugno e del 3 dicembre 2024, oltre ad un incontro con il Collegio Sindacale della Società, svoltosi il 10 maggio 2024.

▪ SEDUTA DEL 15/2/2024

Nel corso della prima seduta del neo-incaricato O.d.V., tenutasi in data 15 febbraio 2024, si è dato luogo alle attività tipiche della fase di primo insediamento.

Si è proceduto, pertanto, a disciplinare, dapprima, le modalità operative di verbalizzazione degli incontri – all'uopo attribuendo incarico ad una segreteria tecnica nelle persone degli avvocati Monica Rossi e Jakub Nowacki – per poi stabilire che i verbali delle singole riunioni, nonché i documenti eventualmente allegati agli stessi, sarebbero stati raccolti e conservati in un *repository* appositamente istituito presso lo Studio legale AVENS MILANO, sito in Milano, in Via Carlo Freguglia, n. 10.

A seguire, è stata opportunamente formalizzata la valutazione di congruità riferita al *budget* annuo assegnato all'O.d.V. dal C.d.A dalla Società, strumentale a garantire la necessaria autonomia e la dovuta indipendenza nell'espletamento dell'incarico, in esso ricomprese tanto le attività tipiche quanto quelle ausiliarie alle stesse. Successivamente, l'O.d.V. ha deliberato di adottare il Regolamento che ne disciplina i principi di funzionamento nella versione già in precedenza vigente, ritenutane la conformità rispetto alle indicazioni fornite al riguardo da Confindustria e dall'Associazione Organismi di Vigilanza.

Espletate le predette formalità, l'Organismo ha potuto beneficiare dell'analitica illustrazione, ad opera della Direzione Generale della Società, delle caratteristiche principali dell'organigramma e del funzionigramma aziendali, cui ha fatto seguito l'altrettanto esaustiva esplicazione delle procedure compendiate nell'apposito regolamento interno che disciplina il funzionamento del mercato ortofrutticolo, sulla cui osservanza è stata, peraltro, istituita un'apposita commissione composta da due dipendenti della Società e da un consulente esterno, nella persona dell'Ing. Mauro Morri. L'O.d.V. ha chiesto ed ottenuto copia dell'organigramma e del funzionigramma della Società, nonché copia del Regolamento interno.

In conclusione, l'O.d.V. ha inteso concordare con la Segreteria della Direzione Generale l'intervento di un tecnico informatico, volto ad assicurare l'esclusività dell'accesso alle caselle di posta elettronica ordinaria e certificata istituite appositamente per assicurare lo scambio di flussi informativi tra la Società e l'Organismo.

▪ **SEDUTA DEL 21/6/2024**

Nella successiva seduta, svoltasi in data 21 giugno 2024, l'O.d.V. ha dato contezza dell'insieme di attività svolte in esecuzione degli obblighi derivanti dall'incarico di Organismo Indipendente di Valutazione (O.I.V.), parimenti conferito dal C.d.A. della Società al medesimo professionista, Avv. Daniele Speranzini, come già sperimentato nei precedenti esercizi.

Segnatamente, si è proceduto allo svolgimento delle verifiche periodiche aventi ad oggetto l'assolvimento degli obblighi di pubblicazione cui la Società risulta soggetta, ai sensi dell'art. 14, lett. g), D.Lgs. 27 ottobre 2009, n. 150, in ragione della peculiare composizione del suo azionariato, la maggioranza del quale è, come noto, di titolarità pubblica.

All'esito dell'attività di verifica – espletata, come da prassi, in stretto coordinamento con la figura interna assegnataria delle funzioni di R.P.C.T. –, è stata riscontrata l'effettiva corrispondenza della situazione riveniente dalla sezione “*Società Trasparente*” del sito internet di C.A.A.R. s.p.a. rispetto a quella rappresentata all'interno della scheda di rilevazione allegata alla delibera A.N.A.C. n. 213 del 23 aprile 2024, di talché non si è reso necessario procedere all'avanzamento di rilievi o segnalazioni.

L'O.I.V. ha, pertanto, proceduto a riversare telematicamente le risultanze di analisi all'interno dell'apposito applicativo *web* reso disponibile sul sito istituzionale di A.N.A.C., così da generare l'attestazione digitale di idoneità delle misure organizzative individuate dall'Organo Amministrativo della Società onde assicurare il regolare funzionamento dei flussi informativi per la pubblicazione dei dati nella sezione “*Società Trasparente*” del sito internet.

Il documento così generato è stato poi trasmesso al R.P.C.T. affinché quest'ultimo potesse procedere al necessario *upload* sul sito entro il termine indicato dalla delibera A.N.A.C..

A seguire, l'O.d.V. ha chiesto al Consulente esterno incaricato dalla Società di vigilare sull'osservanza dei Regolamenti di funzionamento dei mercati, di fornire una rendicontazione sull'attività di verifica espletata nel corso del primo semestre 2024, nonché dei relativi esiti.

Inoltre, preso atto che le segnalazioni inerenti ad eventuali violazioni dei regolamenti citati vengono compendiate in appositi verbali, poi inoltrati alla Direzione Generale (cui fa seguito una istruttoria interna che esita, a seconda dei casi, in una sostanziale archiviazione o in una sanzione per il contravventore), è stata segnalata l'opportunità di istituire, da un lato, un apposito flusso informativo, a cadenza mensile, tra l'O.d.V. e la funzione aziendale in questione, tale da garantire la trasmissione delle segnalazioni pervenute, e, dall'altro, di introdurre un'ulteriore prassi volta a rendere l'Organismo immediatamente partecipe di tutte le situazioni di criticità caratterizzate da particolare gravità.

Da ultimo, l'O.d.V., ritenendo opportuno svolgere una verifica sugli eventuali affidamenti diretti di incarichi di collaborazione o consulenza concessi dalla Società a partire dal 2024, ha chiesto di ricevere un apposito documento riepilogativo, oltre all'estratto del verbale di adunanza del C.d.A. del 25 giugno 2024 per le parti di interesse.

▪ **SEDUTA DEL 3/12/2024**

Nel corso della seduta, tenutasi alla presenza, oltre che del Direttore Generale della Società, Dott.ssa Cinzia Furiati, anche del Gestore delle segnalazioni in materia *whistleblowing*, sig.ra Monica Ferrara, del Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione (RSPP), Dott. Luca Montanari, nonché dei consulenti esterni, Dott. Paolo Arlotti ed Ing. Mauro Morri, si è dato luogo alle attività di audit di seguito descritte.

Si è proceduto, in primo luogo, ad una verifica con l'RSPP avente ad oggetto eventuali violazioni in materia di salute e sicurezza dei lavoratori riscontrate nel corso dell'esercizio 2024, ivi incluse le trasgressioni del regolamento interno suscettibili di incidere in detto ambito.

Detta attività ha consentito di appurare, preliminarmente, l'avvenuto aggiornamento del DVR, del quale l'OdV ha, peraltro, richiesto e ottenuto la trasmissione, oltre all'espletamento delle verifiche relative all'assolvimento degli obblighi in materia di sicurezza e di quelli formativi, entrambe attività conclusesi con esito positivo.

L'RSPP ha, inoltre, riferito di aver effettuato un controllo in merito alla regolarità del Certificato di prevenzione incendi, e di non aver riscontrato alcun tipo di incidente o infortunio nel corso dell'anno, tanto con riferimento ai locali destinati ad uffici, quanto nelle aree comuni del mercato.

A tale riguardo, l'OdV ha rappresentato che taluni tra i verbali di accertamento di violazione delle prescrizioni del Regolamento interno sul funzionamento del mercato, elevati nel corso del 2024, risultano avere attinenza anche con la materia della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro, richiedendo di essere posto al corrente degli aggiornamenti in tale materia.

Sul punto, il Direttore Generale ha fatto presente che entrambe le Società precedentemente destinatarie dei verbali, hanno cessato, anche a seguito e per effetto delle sanzioni comminate, i comportamenti non conformi. Si è proceduto, quindi, alla verifica inerente il Sistema di gestione *whistleblowing*, grazie alla quale è stata appurata l'assenza di segnalazioni nel corso dell'anno.

A seguire, l'OdV ha ritenuto opportuno segnalare la necessità di provvedere, quanto prima, ad un aggiornamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato dalla Società, con conseguente rinnovazione dell'attività di *risk assessment* allo stesso complementare, in considerazione della cospicua evoluzione normativa succeduta al periodo di ultima revisione. Al medesimo riguardo, anche il consulente esterno, Dott. Arlotti, ha segnalato la necessità di implementare il Modello con specifico riferimento al Sistema di gestione ISO 9001 in materia di sicurezza. Il Direttore Generale, preso atto delle circostanze appena descritte, si è quindi impegnato a conferire apposito incarico ad un consulente esterno affinché la suddetta attività di aggiornamento del Modello possa essere completata nel corso del primo semestre 2025.

In ultimo, l'OdV ha richiesto un'informativa in tema di partecipazione a bandi pubblici e/o l'indizione di procedure di gara, ottenendo dalla Direzione Generale un'esaustiva spiegazione e l'inoltro di tutta la documentazione inerente.

▪ **INCONTRO O.d.V. – COLLEGIO SINDACALE DEL 10/5/2024**

Come sopra anticipato, in data 10 maggio 2024 l'O.d.V. ha preso parte, altresì, ad una seduta con i componenti del Collegio Sindacale della Società, nell'ambito della quale, dopo le rituali presentazioni, si è proceduto ad un reciproco scambio informativo in merito agli esiti delle attività espletate nelle rispettive aree di competenza, dal quale non è emersa alcuna situazione caratterizzata da anomalie.

FORMAZIONE

Nel secondo semestre 2024 non si sono tenuti eventi di formazione, ritenendosi preferibile, salvo il verificarsi di contingenze particolari, posticipare l'attività alla conclusione del processo di aggiornamento del Modello.

VISITA PERIODICA

Pur non essendosi svolta alcuna visita ispettiva specifica, come già rilevato anche all'interno della relazione sul primo semestre 2024, sono state comunque analizzate alcune tematiche ritenute particolarmente sensibili quali potenziali fonti di criticità ai sensi del D. Lgs. 231/2001 e, segnatamente:

- l'effettiva osservanza del Regolamento interno di funzionamento del mercato, anche procedendo ad appositi *audit* sia con il consulente esterno incaricato di vigilare sulla materia e di segnalare eventuali violazioni, che con l'RSPP. L'esito delle verifiche non ha evidenziato situazioni meritevoli di

approfondimento, vieppiù in considerazione dell’informativa sopra riportata, relativa alla cessazione delle condotte non conformi astrattamente suscettibili di incidere in materia di salute e sicurezza;

- l’assolvimento degli obblighi di pubblicazione e trasparenza rilevanti ai sensi della normativa anticorruzione, anche in questo caso con il proficuo supporto di una figura interna, quale l’R.P.C.T.;
- l’effettiva osservanza del Regolamento per l’esecuzione di opere e l’acquisizione di beni o servizi.

In relazione a tale tematica, gli esiti delle verifiche possono dirsi parimenti positivi, avuto riguardo ai bandi di gara indetti nel corso del periodo di riferimento. Anche in merito all’affidamento diretto di incarichi di collaborazione e consulenza, dalla disamina della documentazione aggiornata, ossia l’elenco degli incarichi sin qui conferiti, non sono emerse situazioni connotate da criticità.

Ai fini della predisposizione della presente relazione sono stati esaminati i seguenti documenti:

- REGOLAMENTO INTERNO SUL FUNZIONAMENTO DEL MERCATO E RELATIVI VERBALI DI ACCERTAMENTO DI VIOLAZIONE ELEVATI NEL CORSO DEL 2024;
- DOCUMENTO DI VALUTAZIONE DEI RISCHI AGGIORNATO;
- PIANO RIASSUNTIVO DELLA FORMAZIONE DEL PERSONALE RELATIVO AL 2024;
- BANDO DI GARA “*CRITERI E LINEE GUIDA PER LA CONCESSIONE DI CONTRIBUTI AI CENTRI AGROALIMENTARI DELL’EMILIA ROMAGNA*”;
- BANDO DI GARA “*OMICRON*”;
- ELENCO INCARICHI PROFESSIONALI 2024;

Si ribadisce come la collaborazione tra ODV e RCPT sia ottimale e prosegua soprattutto in termini di incontri e di verifica della correttezza del sito (Amministrazione trasparente) e dell’implementazione degli aggiornamenti.

SEGNALAZIONI

Durante l’anno 2024 non sono giunte segnalazioni di rilievo all’O.d.V.

ELEMENTI EMERSI

Dall’attività dell’anno 2024 è emerso che:

A) Le attività di monitoraggio hanno evidenziato che il Modello è stato applicato e non sono state rilevate inadempienze di sostanza;

B) L'O.d.V. evidenzia come, a seguito dei rilievi precedentemente svolti, in particolare nella seduta del 21 giugno 2024, l'intensità del flusso informativo rivolto nei propri confronti sia migliorata, ferma restando l'assenza di circostanze dotate di significativo rilievo rispetto alle finalità di interesse.

C) Si conferma come le attività del C.A.A.R. siano riconducibili a processi funzionali sostanzialmente ben definiti e come questi ultimi, in linea generale, risultino costantemente e correttamente utilizzati.

Si ribadisce, infine, la sostanziale adeguatezza del Modello, il quale, tuttavia, necessita di un'attività di aggiornamento che abbracci anche quella di *risk assessment*, avuto riguardo alle più recenti novità legislative introdotte in materia (già oggetto di elencazione analitica nell'ambito del verbale riferito alla seduta OdV del 3 dicembre 2024), e successive al periodo di ultimo aggiornamento del Modello.

EVENTUALI VIOLAZIONI DEL MODELLO

Nel corso dell'anno 2024 non sono emerse disapplicazioni del Modello adottato, né condotte potenzialmente integrative delle fattispecie presupposto della responsabilità amministrativa da reato degli enti *ex* D. Lgs. 231/2001.

SUGGERIMENTI/RACCOMANDAZIONI:

Si riportano qui gli elementi di suggerimento/raccomandazione che sono emersi durante l'esercizio 2024:

- procedere all'aggiornamento del Modello *ex* D. Lgs. 231/2001 e alla rinnovazione della complementare attività di *risk assessment*;

O.d.V. C.A.A.R. s.p.a.

(Avv. Daniele Speranzini)