

COOPERATIVA SOCIALE S.A.I.

ORGANISMO DI VIGILANZA

RELAZIONE FINE INCARICO

Ai sensi del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo

D. Lgs. n. 231/2001

COOPERATIVA SOCIALE S.A.I.

ORGANISMO DI VIGILANZA

Il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo della società Cooperativa Sociale S.A.I. (di seguito, per brevità, anche COOPSAI e/o Società) prevede che, con cadenza annuale, l'Organismo di Vigilanza (di seguito, per brevità, OdV) predisponga un rapporto scritto relativo all'attività svolta da presentare al Consiglio di Amministrazione e al Collegio Sindacale.

In ragione del perfezionamento, in data 1° maggio 2025, dell'operazione di fusione per incorporazione di COOPSAI in Coress Società Cooperativa Sociale, il presente documento vuole, da un lato, presentare le azioni poste in essere nel corso del periodo gennaio-aprile 2025 e, dall'altro, puntualizzare l'effettivo grado di sviluppo e di applicazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (di seguito, per brevità, Modello) adottato dalla Società.

Attività svolta

In primo luogo, si richiama quanto già rimarcato nelle precedenti Relazioni Annuali in merito all'importanza riconosciuta dall'Alta Direzione ai temi di *compliance*, riconosciuti quale asset fondamentale per lo sviluppo delle attività di COOPSAI.

Nel corso del periodo temporale oggetto della presente relazione, l'OdV ha posto in essere con continuità d'azione attività di verifica: **(i)** sull'effettiva applicazione delle procedure aziendali di controllo nelle "Attività Sensibili" e sulla loro efficacia, **(ii)** sull'adeguatezza degli elementi previsti dal Modello per le diverse tipologie di reati (ad es. adozione di clausole standard, espletamento di procedure, segregazione delle responsabilità, ecc.) e sulla rispondenza degli stessi alle esigenze di osservanza di quanto prescritto dal Decreto, provvedendo, in caso contrario, a richiedere un aggiornamento degli elementi medesimi.

*

In particolare, lo scrivente Organismo è sempre stato tenuto aggiornato in merito alle fasi di realizzazione dell'operazione di fusione tra COOPSAI e Coress, finalizzata alla creazione della nuova realtà CORESS-SAI, che unisce l'esperienza pluriennale maturata dall'incorporata nel settore dei servizi socio-sanitari e dell'assistenza domiciliare per anziani, alla competenza acquisita dall'incorporante nel settore dei servizi a favore di disabili, anche minori e di anziani.

A seguito dell'incorporazione tra le due realtà organizzative, si procederà con l'allineamento del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ai nuovi assetti societari scaturiti da detta operazione.

*

Anche nel periodo oggetto della presente relazione, lo scrivente organismo ha interfacciato con continuità il **Servizio di Prevenzione e Protezione**, attraverso incontri periodici e scambio continuativo di flussi.

In particolare, l'OdV ha verificato l'esito dei sopralluoghi e delle ispezioni effettuate presso ciascuna struttura gestita dalla Società in materia di Salute e Sicurezza sul Lavoro, sistema HACCP,

COOPERATIVA SOCIALE S.A.I.

ORGANISMO DI VIGILANZA

prevenzione di legionellosi e conformità degli impianti. Nonostante la necessità di procedere, tra la fine del 2024 e l'inizio del 2025, con la sostituzione del RSPP nominato, la Società ha mantenuto il collaudato **Sistema di Controllo sul rispetto delle normative di settore**, che prevede nel primo semestre dell'anno una serie di verifiche effettuate presso le varie strutture dai consulenti esterni e, a seguire, nel secondo semestre un'ulteriore attività di controllo interno, finalizzata a verificare che eventuali Non Conformità o Osservazioni sollevate dai consulenti esterni siano state correttamente prese in carico e risolte. Il sistema risulta adeguatamente documentato e tracciabile.

*

Nel periodo in esame l'Odv ha svolto verifiche in merito alla partecipazione della Società a bandi e gare pubbliche.

In particolare, già nell'ottica della ormai prossima fusione, COOPSAI ha contribuito alla creazione di un ufficio "Ricerca e Sviluppo", costituito da personale COOPSAI e CORESS, dedicato alla progettazione delle attività relative alla partecipazione a gare pubbliche. L'Ufficio in questione ha predisposto, con la supervisione della Presidente di COOPSAI, un Piano di Innovazione per il 2025, adeguatamente documentato e approvato dal Consiglio di Presidenza, che prevede la partecipazione a diversi progetti nei settori dei servizi per minori, per soggetti affetti da autismo e dell'educativa domiciliare.

*

Sono state svolte periodiche verifiche in merito all'attività di allineamento alla normativa in materia di protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione e recante disposizioni riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali (c.d. **Decreto Whistleblowing**).

In particolare, anche nel periodo oggetto della presente relazione si è proceduto a (i) vigilare sulla formazione, informazione e diffusione della procedura di Whistleblowing, riscontrando lo svolgimento di una adeguata campagna di formazione rivolta al personale dipendente della Società e (ii) compiere le opportune verifiche volte all'accertamento dell'osservanza della procedura di Whistleblowing e del funzionamento del sistema. Sotto questo punto di vista si precisa che dall'adozione del canale interno - che, si ricorda, prevede l'utilizzo della lettera raccomandata in conformità a quanto previsto dalle Linee Guida Anac e dalla Guida Operativa di Confindustria - la Società non ha ricevuto alcuna segnalazione.

Sviluppo e applicazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo - Adeguatezza del Modello

Sulla base di quanto sin qui esposto, il giudizio complessivo sull'attività di attuazione del Modello è da considerarsi positivo.

Utilizzo del budget a disposizione dell'Organismo di Vigilanza

COOPERATIVA SOCIALE S.A.I.

ORGANISMO DI VIGILANZA

Le attività svolte nel corso del periodo considerato sono state sostanzialmente completate grazie a risorse interne e non hanno richiesto l'impiego di disponibilità finanziarie.

Reggio Emilia, lì 30 aprile 2025

Avv. Stefano Domenichini

