

**5T S.R.L.**  
**Relazione Annuale dell'OdV ex D.lgs. 231/01**  
**- Esercizio 2023 -**

*RELAZIONE ANNUALE ESERCIZIO 2023*

Spett.le Consiglio di Amministrazione,  
in ossequio a quanto previsto dalla *Parte Generale, Statuto dell'OdV, Articolo 15* del Modello di Organizzazione e Gestione adottato da 5T SRL – per cui “*Almeno una volta l'anno l'OdV riferisce al CdA le risultanze dell'attività svolta, mediante esposizione orale ovvero mediante relazione scritta, ferma la facoltà di trasmissione dei singoli verbali di attività al CdA*” –, l'Organismo di Vigilanza è oggi a relazionarVi circa le attività svolte nel corso dell'esercizio 2023.

**Quanto al Modello di Organizzazione e Gestione ex D.lgs. 231/01**

Si dà atto che il MOG231 è stato oggetto di revisione annuale (REV2023), con la quale (tra il resto) si è provveduto a recepire le novelle legislative intervenute in corso d'anno sul catalogo dei reati presupposto della Responsabilità degli Enti (segnalate dall'OdV nei propri verbali) e ad armonizzare il sistema 231 con la Procedura Segnalazioni *Whistleblowing* ex D.Lgs. 24/2023 adottata dalla Società. Sono seguiti momenti formativi ex d.lgs. 231/2001 e d.lgs. 24/2023.

Alla data di stesura della presente Relazione, inoltre, è in fase di perfezionamento il conferimento dell'incarico al consulente redattore del MOG231 affinché provveda ad un'ulteriore revisione volta a recepire le novità normative recate dal D.L. 10 agosto 2023, n. 105, il quale ha incluso nel d.lgs. 231/2001 i delitti di turbata libertà degli incanti (art. 353 c.p.), di turbata libertà del procedimento di scelta del contraente (art. 353-bis c.p.) e di trasferimento fraudolento di valori (art. 512-bis c.p.). L'avanzamento delle attività sarà oggetto di attenzione da parte dell'OdV nel corso del 2024.

**Quanto al D.Lgs. 24/2023 (whistleblowing)**

La Società ha recepito gli obblighi introdotti dal D.Lgs. 24/2023, provvedendo a: (i) attivare un canale interno per le segnalazioni *whistleblowing*; (ii) nominare il RPCT quale unico destinatario delle segnalazioni ed erogare alla stessa formazione specifica; (iii) adottare la procedura Segnalazioni *Whistleblowing*, dando alla stessa diffusione; (iv) erogare formazione alla popolazione aziendale, in uno con la formazione ex d.lgs. 231/01, per diffondere l'esistenza dello strumento e prevenire pratiche distorte.

## **Quanto all'attività dell'Organismo di Vigilanza**

Nel corso dell'anno 2023, come da calendario dell'OdV condiviso con la Società, si sono svolte quattro riunioni, nelle seguenti date:

- 03.04.2023;
- 23.05.2023;
- 23.10.2023;
- 11.12.2023.

Le riunioni si sono svolte con la partecipazione del Direttore Generale, dott.ssa Rossella Panero, della Referente interna dell'OdV ed RPCT, dott.ssa Laura Motto (ad eccezione della riunione 2/2023), e della Segretaria dell'OdV, avv. Clara Di Liberto.

Le attività dell'OdV sono state documentate in appositi verbali, redatti successivamente alla riunione ed inviati alla Società a mezzo PEC, valente per la data certa, corredati degli allegati, per poi essere conservati nel "*Libro verbali dell'Organismo di Vigilanza*", agli atti della Società

Rimandandosi per ogni ulteriore dettaglio ai verbali di riunione, premesso che nel corso dell'anno l'OdV ha verificato tutte le Procedure di Parte Speciale del MOG231, nella presente relazione ci si sofferma sulle seguenti tematiche, oggetto di particolare attenzione:

- la gestione della salute e sicurezza sul lavoro

anche attraverso incontri con l'Ing. Sabato, RSPP esterno (o sua collaboratrice Ing. Bassi), apprendendosi: (i) l'assenza di infortuni, quasi infortuni, incidenti, quasi incidenti; (ii) il monitoraggio e governo delle scadenze relative alla formazione in materia di salute e sicurezza; (iii) la formale individuazione dei preposti e l'erogazione della relativa formazione nei confronti degli stessi; (iv) l'adeguatezza del SGSSL societario al D.Lgs. 81/08;

- la gestione degli affidamenti di lavori, servizi e forniture

nell'ambito della quale, dalle verifiche documentali in ordine ad affidamenti selezionati a campione nonché dagli incontri con i Referenti aziendali in materia, si è potuto constatare: (i) l'assenza di violazioni e/o malfunzionamenti della procedura di Gestione degli Affidamenti di Lavori, Servizi e Forniture (proc. 3) del MOG231 nonché di anomalie e/o criticità nella gestione degli affidamenti e dei rapporti con gli operatori economici; (ii) il funzionamento dei Regolamenti Interni in materia, in relazione ai quali sono in corso approfondimenti per verificare la *compliance* degli stessi al nuovo Codice degli Appalti (dlgs 36/2023). Inoltre, si dà atto che 5T ha sottoscritto una convenzione con la Società di Committenza Regionale per avvalersi di una consulenza altamente specializzata in materia di affidamenti di lavori, servizi e forniture. Infine, è emerso che la Società sta valutando una possibile

revisione delle tariffe e dei prezzi per intervenire in termini di adeguatezza della marginalità;

- la gestione delle attività informatiche e della struttura IT

nell'ambito del quale si apprendeva che: (i) in data 20.10.2022 si verificava un allagamento di parte della *server room* primaria della Società, con compromissione della funzionalità degli apparati. L'evento non ha cagionato la totale perdita dei dati grazie alla struttura "*hybrid-cloud*" e al sistema di *disaster recovery* societario ed è stato immediatamente preso in carico dalla Società con attivazione delle coperture assicurative ed individuazione di azioni correttive e preventive (cfr. verb. OdV 1/2023); (ii) la Società ha programmato attività volte all'implementazione dei sistemi informativi, anche al fine di massimizzare la qualità del servizio erogato in favore dei soci. In tale ambito, è stato conferito incarico al consulente Deloitte per lo svolgimento di un *assessment* sulla vulnerabilità del sistema IT e sulla *compliance* dei processi e delle procedure aziendali agli standard internazionali per la gestione della sicurezza delle informazioni previsti dalla certificazione ISO 27001 (cfr. verb. OdV 4/2023).

Nel corso del 2024 l'OdV monitorerà – per quanto di propria competenza – l'avanzamento dei lavori e gli esiti dell'*assessment*;

- la gestione della prevenzione della corruzione e della trasparenza attraverso incontri con il RTPC

attraverso il costante scambio di flussi informativi, per quanto di rispettiva competenza, con la RTPC, dott.ssa Motto, apprendendosi l'assenza di criticità nella gestione della prevenzione della corruzione e della trasparenza nonché l'assenza di istanze di accessi civici pervenute nel corso dell'anno;

- la gestione contabile e societaria

mediante verifica documentale di movimenti finanziari – selezionati a campione – relativi al ciclo attivo ed al ciclo passivo nonché attraverso il costante scambio di flussi informativi, per quanto di rispettiva competenza, con il Collegio Sindacale e con il Revisore legale, i quali illustravano gli esiti delle proprie verifiche riferendo l'assenza di anomalie/criticità nella gestione economico-finanziaria, contabile e fiscale di 5T;

- la gestione dell'erogazione del servizio

apprendendosi: (i) gli esiti degli audit interni ed esterni condotti per il mantenimento della certificazione ISO 9001:2015, rispetto ai quali si constatava la tempestiva presa in carico, da parte della Società, dei rilievi emersi nel corso degli stessi; (ii) l'avvenuta revisione di talune procedure interne ed istruzioni operative aziendali; (iii) l'assenza di criticità e/o di malfunzionamenti;

- la gestione della proprietà intellettuale

nell'ambito della quale si monitorava la "questione Patanè" (vicenda afferente alla segnalazione pervenuta il 16.12.2022 all'indirizzo di posta elettronica del sottoscritto avente ad oggetto una asserita violazione in materia di violazione del diritto d'autore – cfr. Verb OdV 4/2022 e Relazione Annuale OdV 2022). Sul punto, si apprendeva che a seguito del rilascio, a mezzo stampa, di dichiarazioni dai toni diffamatori nei confronti di 5T da parte del Patanè, la Società presentava querela, da cui scaturiva un procedimento penale attualmente pendente innanzi alla Procura della Repubblica presso il Tribunale di Torino. Si precisa che sono state effettuate valutazioni da parte della Società circa l'opportunità di appostare a bilancio prudenzialmente talune somme per far fronte ad eventuali esborsi conseguenti al contenzioso con Patanè.

Infine, si dà atto che – anche a seguito del citato contenzioso con il Patanè – la Società ha programmato la verifica, eventualmente da svolgersi con l'ausilio di un consulente, circa l'adeguatezza del sistema societario volto alla prevenzione dei reati contro la proprietà intellettuale.

Gli esiti di tali approfondimenti saranno oggetto di monitoraggio da parte dell'OdV, per quanto di competenza.

**Quanto alla programmazione delle attività per l'esercizio 2024**

Nell'ambito dell'ultima riunione 2023, infine, il sottoscritto OdV approvava il calendario di attività da svolgersi nel corso dell'anno 2024.

**Conclusioni**

Con riferimento alle suddette attività nonché alle altre attività previste dal MOG 231 (Gestione delle Risorse Umane, Gestione dei rapporti con i Consulenti, Gestione delle monete, banconote e valori bollati, Gestione dei rapporti con le altre imprese), l'OdV:

- ha potuto riscontrare la piena collaborazione delle risorse coinvolte e il puntuale adempimento delle prescrizioni relative all'obbligo di trasmissione dei flussi periodici verso l'OdV attraverso l'invio dei report trimestrali;
- non ha rilevato, per quanto riferito e verificato, criticità nell'applicazione dei protocolli di prevenzione del MOG231, malfunzionamenti dello stesso né condotte integranti fatti di reato presupposto della responsabilità amministrativa degli enti e/o atti prodromici;

- sino alla soppressione dei canali di segnalazione all'OdV a favore dell'unico canale attualmente costituito dalla piattaforma *Whistleblowing*, non ha ricevuto segnalazioni.

\*\*\*

Così auspicando di essere stato esaustivo, e rimandando per ogni dettaglio sui punti trattati ai relativi verbali di riunione, rimanendo comunque a disposizione per ogni chiarimento, si porgono i più cordiali saluti.

Torino, lì 19.03.2024

**L'Organismo di Vigilanza**

Ayv. Andrea Milani

