

## RELAZIONE ANNUALE ORGANISMO DI VIGILANZA EX DLGS 231/2001

<b>ORGANIZZAZIONE</b>	<b>FONDAZIONE PER LEGGERE</b>
<b>DATA</b>	14/2/2026
<b>ARGOMENTO</b>	D.lgs.231/2001: relazione annuale dell'Organismo di Vigilanza anno 2025

### ORDINE DEL GIORNO

<b>1</b>	<b>1. ELEMENTI DI SISTEMA</b> Analisi del Modello organizzativo, di gestione e controllo Creazione di "recapiti" per segnalazioni (e-mail, fax, telefono, casella postale) Gestione della documentazione 231 Formazione-Informazione del personale
<b>2</b>	<b>2. GESTIONE DEL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO</b> Interviste con soggetti "apicali" e soggetti che operano nell "aree sensibili", con particolare riferimento a: a) Rilevazione e analisi delle modalità di gestione della governance (sistema deleghe e procure, organigrammi, mansionari) b) Rilevazione e analisi delle modalità di organizzazione, gestione e controllo nelle aree di rischio rilevate
<b>3</b>	<b>3. VERIFICHE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA</b> Verifiche dell'OdV Obblighi trasparenza
<b>4</b>	<b>4. FLUSSI INFORMATIVI DA E VERSO ODV</b> Flussi esaminati
<b>5</b>	<b>5. PIANO VIGILANZA 2025</b> Revisione piano vigilanza 2025 e programmazione piano 2026

### ALLEGATI AL VERBALE

<b>1</b>	PIANO DI VIGILANZA E DI AUDIT 2025
----------	------------------------------------

<b>NOME E COGNOME</b>	<b>RUOLO</b>	<b>FIRMA</b>
Dott. Maurizio Granata	Presidente	
Rag. Lorenzo Zanisi	Componente	
Dott. Anna Russo	Componente	

## **RELAZIONE ANNUALE ORGANISMO DI VIGILANZA EX DLGS 231/2001**

### **0.PREMESSA**

L'Organismo di Vigilanza (di seguito anche solo "OdV"), nominato con delibera iniziale del Consiglio di amministrazione in data ..... conformemente alle prescrizioni del Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231 (di seguito, il "D.Lgs. 231/2001"), del Modello di Organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. 231/2001 adottato con delibera del Consiglio di amministrazione, rimette agli organi societari la seguente relazione sull'adozione, implementazione ed attuazione del Modello e delle prescrizioni del D.Lgs. 231/2001.

L'Organismo di Vigilanza da atto del fatto che la presente relazione copre il periodo intercorrente dal mese di gennaio al mese di dicembre 2025, durante il quale l'Organismo di Vigilanza ha operato con continuità focalizzandosi in particolar modo sul recepimento da parte della Fondazione del D.lgs. 24/2023 che recepisce in Italia la Direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio del 23 ottobre 2019, riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione, e dei connessi adempimenti obbligatori.

L'organismo di vigilanza nel corso dell'anno ha effettuato riunioni tecniche finalizzate ad approfondire differenti tematiche tra cui principalmente:

- Whistleblowing
- Attivazione piattaforma ANAC per obblighi di trasparenza, esame contenuti pubblicati e coerenza degli stessi

Oltre agli incontri tecnici interni, l'Organismo di Vigilanza si è riunito in più occasioni anche alla presenza della Direzione.

### **1.ELEMENTI DI SISTEMA**

#### **1.1Analisi del Modello organizzativo, di gestione e controllo**

La Fondazione ha provveduto ad aggiornare ed integrare la propria procedura whistleblowing in recepimento alla nuova normativa, definendo le concrete modalità di gestione delle segnalazioni; ha altresì istituito un'apposita piattaforma per le segnalazioni accessibile dal seguente link: <https://www.fondazioneperleggere.it/whistleblowing-policy/> di cui è stata data informazione attraverso la creazione di apposita sezione "whistleblowing" sul proprio sito internet, come previsto dall'art 5, comma 1, lett. e) D.lgs. 24/2023.

La Fondazione ha altresì provveduto ad aggiornare la documentazione privacy esistente, predisponendo tutte le misure necessarie a garantire la piena conformità sia al GDPR (Regolamento europeo in materia di protezione dei dati personali) sia al D.lgs. 24/2023. In particolare, sono state svolte le seguenti attività: redazione della DPIA, aggiornamento del registro dei trattamenti e gestione delle segnalazioni.

## **RELAZIONE ANNUALE ORGANISMO DI VIGILANZA EX DLGS 231/2001**

Sono state inoltre diffuse le modalità operative per effettuare le segnalazioni, mediante apposite indicazioni pubblicate sul sito internet al seguente link: <https://www.fondazioneperleggere.it/whistleblowing-policy/>

### **Utilizzo effettivo "recapiti" per segnalazioni (e-mail, fax, telefono, casella postale)**

L'ODV nel corso di questo anno non ha ricevuto segnalazioni che fossero pertinenti ai fini 231 attraverso i canali istituiti ed in particolare attraverso la casella elettronica riservata.

### **Gestione della documentazione 231**

La documentazione relativa al Modello 231 e dalle registrazioni ad esso funzionali anche per il 2025 è stata gestita in maniera puntuale. Su richiesta dell'ODV è stato istituito e viene correttamente gestito un libro verbali presso la Fondazione in cui sono conservati i verbali mandati in copia dal presente ODV alla Fondazione con timbro e firma su ogni pagina.

Tale libro è conservato in armadio chiuso a disposizione dell'OdV.

### **Formazione-Informazione del personale**

Nel corso del 2025, l'Organizzazione ha rafforzato le attività di formazione rivolte al personale, mantenendo costantemente informato l'Organismo di Vigilanza (ODV), che ne ha condiviso contenuti e modalità di svolgimento.

Nello stesso periodo, in attuazione del nuovo decreto in materia di whistleblowing, l'Organizzazione ha inoltre provveduto a diffondere al personale specifiche istruzioni operative relative alla nuova piattaforma per la gestione delle segnalazioni.

## **2.GESTIONE DEL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO**

### **2.1 Interviste con soggetti "apicali" e soggetti che operano nell "aree sensibili", con particolare riferimento a:**

#### **a) Rilevazione e analisi delle modalità di gestione della governance societaria (sistema deleghe e procure, organigrammi, mansionari)**

In merito al presente punto si registra che sono stati dettagliatamente elaborati organigramma, mansionari, job competence definite per ruolo e che consentono di verificare che i responsabili di processo prescelti lo siano in quanto in possesso di competenze specifiche.

#### **b) Rilevazione e analisi delle modalità di organizzazione, gestione e controllo nelle aree di rischio rilevate**

L'attività in oggetto è stata approfondita mediante condivisione con i referenti dell'area amministrativa e di gestione del personale delle risultanze emerse dal riskassessment, con l'obiettivo di definire/integrare le procedure/policy in essere a maggior presidio delle aree a rischio. L'OdV da quindi atto di un recente aggiornamento della documentazione esistente.

## RELAZIONE ANNUALE ORGANISMO DI VIGILANZA EX DLGS231/2001

E' stata predisposta dall'organizzazione una procedura ad hoc sulla gestione del whistleblowing

### 3. VERIFICHE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA

#### 3. Verifiche dell'Odv:

Per quanto concerne le verifiche particolari condotte su aspetti sensibili, si rileva che l'attività di vigilanza dell'ODV ha richiesto alla Fondazione dati e flussi di informazioni relativi a vari ambiti. Ciò al fine di meglio comprendere anche le "dimensioni" economiche di alcuni fenomeni che dal punto di vista 231 possono essere critici o quantomeno meritevoli di particolare attenzione.

I dati sono stati rilevati dalla Fondazione per competenza relativamente all'anno 2025 e sono contenuti nelle tabelle a seguire.

VOCE	ANNO DI RIFERIMENTO 2025	
	€	Descrizione
Ammontare complessive spese di rappresentanza verso terzi (offerta di pranzi, viaggi, etc)	2.760	costi per ospitalità, pranzi, viaggi e altre iniziative analoghe, nel rispetto dei principi di economicità, trasparenza e pertinenza.
Ammontare complessive spese pagate con contante da piccola cassa	77	Spese postali, marche da bollo, acquisto giornali, varie.
Importo complessivo contributi versati per personale dipendente	125.504	Contributi previdenziali e assistenziali inps/inail e altri oneri contributivi previsti da contratti o normative (fondi integrativi, casse di categoria, ecc.)
Ammontare complessivo omaggi	NA	
Ammontare complessivo sponsorizzazioni	NA	
Ammontare complessivo sanzioni (specificare anche la tipologia se ad esempio per sicurezza sul lavoro, se di natura fiscale, etc.)	NA	
Ammontare complessivo consulenze e prestazioni professionali	66.689	consulenze del lavoro, fiscali, legali; revisori, qualità, medico del lavoro, privacy, RSPP, immobile, formazione etc

**RELAZIONE ANNUALE ORGANISMO DI VIGILANZA EX DLGS231/2001**

Ammontare complessivo contributi e finanziamenti da parte di enti pubblici (specificare il tipo di ente erogatore e l'oggetto del finanziamento)	752.424	L'importo si riferisce alle quote di adesione versate dai Comuni soci per l'erogazione dei servizi, nonché al contributo erogato da Regione Lombardia destinato al sostegno dei sistemi bibliotecari del territorio.
Numero segnalazioni ricevute attraverso il canale whistleblowing, attraverso la casella di posta elettronica attiva.	NP	
Altro da segnalare (reclami particolari ricevuti aventi tema 231, accadimenti particolari, etc)	NO	

VOCE	ANNO DI RIFERIMENTO 2025	
	n°	Descrizione
Totale infortuni denunciati durante l'anno	NO	
Malattie professionali denunciate durante l'anno	NO	
Infortuni denunciati durante l'anno con prognosi superiore ai 40 giorni	NO	
Iniziative di formazione in materia di 231 organizzate nell'anno	SI	E' stata diffusa l'informazione sulla procedura whistleblowing
Numero provvedimenti disciplinari	NO	
Numero licenziamenti attuati nell'anno con specifica delle principali motivazioni	NO	

## **RELAZIONE ANNUALE ORGANISMO DI VIGILANZA EX DLGS 231/2001**

L'ODV, verificato quanto sopra, così si esprime:

Riteniamo che il lavoro portato a termine fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

A nostro giudizio le procedure, nelle aree a rischio reato, dalla **Fondazione Per Leggere**, al 31/12/2025, sono applicate e pertanto adeguate a contrastare i reati fissati dal DLGS 231/2001.

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

L'ODV ricorda, inoltre, che sarà necessario un capillare ed approfondito controllo delle procedure adottate al fine di prevenzione dei reati previsti dal DLGS 231/2001 e, nel contempo, l'aggiornamento della formazione e dell'informazione dei soggetti coinvolti dal Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo.

Altresì rileviamo, anche quest'anno, che prosegue l'impegno di Fondazione per Leggere per migliorare ulteriormente l'applicazione del MOG 231 adottato e dei relativi protocolli previsti con continuità ed efficacia e, conseguentemente, si rende sempre più funzionale per i suoi scopi il modello stesso.

Rimangono oggetto di auspicabile attenzione gli affidamenti di lavori, forniture, servizi e incarichi, e si raccomanda alla Fondazione, pur prendendo atto dell'attività svolta, di proseguire nella scrupolosa applicazione delle procedure previste dal MOG 231 come evidenziato nei verbali.

Restiamo a disposizione per gli opportuni chiarimenti ed ogni eventuale ulteriore approfondimento.

### **4.FLUSSI INFORMATIVI DA E VERSO ODV**

#### **Flussi esaminati**

Nell'anno di vigilanza 2025 l'OdV ha chiesto e ricevuto in particolare aggiornamenti in merito alle seguenti tematiche:

- Infortuni sul lavoro
- Contestazioni disciplinar comminate al personale
- Nuovi affidamenti di incarichi e consulenze o revisioni relative a contratti già in essere
- Attività formative in materia di sicurezza sul lavoro effettuate
- Rapporti con enti pubblici
- Relazione del Data Protection Officer delle attività svolte nel 2025

Abbiategrasso, 14 febbraio 2026

L'Organismo di Vigilanza:

Dott. Maurizio Granata – Presidente

Rag. Lorenzo Zanisi – Componente

Dott. Anna Russo- Componente