

RELAZIONE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA

Periodo di riferimento: anno 2023

All'attenzione del Consiglio di Amministrazione

Premessa

La presente relazione è redatta dall'Organismo di vigilanza (di seguito: O.d.V.) in conformità a quanto previsto nella Parte speciale, § 2.2.3 del Modello organizzativo e di gestione adottato dalla società "Porto Turistico di Capri S.p.A." ai sensi del d.lgs. 8 giugno 2001, n. 231.

Il Modello stabilisce, infatti, "*... l'OdV riferisce annualmente con relazione scritta sul risultato del proprio operato al Consiglio di Amministrazione; nell'ambito di detta relazione annuale redige un rendiconto relativo alle spese sostenute in base al budget assegnato*".

Si evidenzia che attraverso la presente relazione si adempie all'obbligo di informativa annuale, così come già fatto nelle precedenti annualità.

Si evidenzia altresì che l'informativa ha ad oggetto le attività svolte da questo Organismo nel periodo intercorso tra il 1° gennaio e il 31 dicembre 2023.

Riferimenti dell'O.d.V.

I riferimenti dell'O.d.V. sono:

- ✓ il d.lgs. 231/2001, recante la «Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica, a norma dell'articolo 11 della legge 29.9. 2000, n. 300»;
- ✓ CONFINDUSTRIA, *Linee guida per la costruzione dei Modelli di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del decreto legislativo 8 giugno 2001, n. 231, 4ª ed., 2021*¹;

¹ Di seguito denominate "Linee guida di Confindustria".

- ✓ UNI ISO 37301:2021, *Sistemi di gestione per la compliance - Requisiti con guida per l'utilizzo*, 1ª ed., 2021;
- ✓ UNI 11883:2022, *Attività professionali non regolamentate - Figure professionali operanti nell'ambito della gestione per la compliance - Requisiti di conoscenza, abilità, autonomia e responsabilità*, 1ª ed., 2022;
- ✓ il Modello di Organizzazione e Gestione;
- ✓ il Regolamento dell'Organismo stesso.

Descrizione delle attività svolte dall'O.d.V. nel periodo di riferimento

Nel corso del periodo oggetto della presente relazione, l'O.d.V. ha svolto la propria attività di verifica, riunendosi secondo il calendario delle date di seguito riportate:

- 18 gennaio 2023
- 1° marzo 2023
- 5 maggio 2023
- 27 giugno 2023
- 5 luglio 2023
- 18 settembre 2023.
- Le attività di vigilanza svolte sono state documentate in appositi verbali, numerati da 1 a 6, a disposizione della Società per eventuale consultazione quale Flusso Informativo a carattere continuativo.

Vi sono stati anche ulteriori incontri informali, necessari – unitamente ai contatti telefonici e via mail – sia per mantenere costantemente informati i membri dell'O.d.V. in relazione all'attuazione e al rispetto del Modello che per affrontare problemi e situazioni impreviste.

L'attività dell'OdV è stata svolta sino al 27 luglio 2023 con la partecipazione dell'avv. Mauro Capone (presidente) e del dott. Alberto Maianti e, dopo tale data, con la sostituzione del dott. Maianti da parte della dott.ssa Anna Lisa De Vivo.

Le attività di controllo sono state svolte dall'O.d.V. ai sensi dell'art. 6, co. 1, lett. b) del d.lgs. 231/2001.

Di seguito sono state indicate le principali attività di vigilanza compiute dall'O.d.V. nell'ambito delle riunioni svolte nell'anno 2023, rinviando ai relativi Verbali per

Porto Turistico di Capri S.p.A.

eventuali ulteriori approfondimenti, per i quali l'Organismo stesso rimane, comunque, a disposizione sia dell'Organo Amministrativo che del Collegio Sindacale.

In particolare, l'O.d.V.:

- ha vigilato sul funzionamento e l'osservanza del Modello ex artt. 6 e 7 d.lgs. 231/2001. A tale proposito, l'O.d.V. ha attuato un apposito Flusso Informativo, con impostazione conforme a quanto prescritto nelle LGC. In particolare, ha intervistato, con cadenza regolare, il direttore amministrativo Bruno Mantegazza, in ordine all'attività svolta. All'esito dei propri controlli, l'O.d.V. non ha rilevato alcuna non conformità e ha osservato: (i) la *«corretta ed efficace implementazione del Modello esistente»*; (ii) la *correttezza e l'efficacia «delle misure attuate [...] in ottemperanza alle prescrizioni delle Autorità pubbliche»*;
- ha riscontrato il sostanziale rispetto dei protocolli individuati nel Modello a presidio delle aree a rischio;
- ha approvato il piano triennale di prevenzione della corruzione 2023-2025, il programma triennale per la trasparenza e l'integrità 2023-2025 e i principi di comportamento anticorruzione;
- ha preso atto che in data 25 febbraio u.s., a seguito delle dimissioni del Presidente, geom. Costanzo Porta, è stato nominato Presidente del C.d.A. il dott. Giancarlo Cangiano con il quale ha subito avuto un incontro diretto, tra l'altro, a concordare la tabella di marcia delle attività da attuare per ottenere il rinnovo della concessione demaniale in scadenza al 31.12.2023 relativa alla gestione del PT Capri che si è, quindi, adoperato per il raggiungimento di tale obiettivo (redigendo il piano di fattibilità per la gestione in House – Piano Economico Finanziario (PEF) – Asseverazione al PEF). Deve essere evidenziato che in data 28.12.2023 il Consiglio Comunale all'unanimità approvava di concedere al P.T. Capri (Porto Turistico di Capri Spa), sua società in house con proprietà 100%, la gestione del Porto Turistico;
- ha verificato la posizione del dipendente Ivo Soverini con particolare riferimento alla transazione intercorsa con il P.T. Capri in forza della quale è

Porto Turistico di Capri S.p.A.

stata decisa la rescissione del contratto lavorativo a data fissa il 17 gennaio 2024;

- ha effettuato le necessarie verifiche nell'ambito del settore prenotazioni e gestione degli ormeggi, esaminando la procedura ormeggi che è stata modificata per renderla più aderente alle esigenze di controllo e vigilanza;
- ha preso atto sia dell'avvenuta ricezione di un esposto anonimo da parte del PT Capri nel quale venivano ipotizzate condotte illecite da parte di suoi dipendenti che del conseguente esposto, a firma del presidente Cangiano, alla Procura della repubblica di Napoli. Nell'ambito di tale vicenda, l'O.d.V. si è interfacciato e consultato anche con l'avv. Luciano Fotios Meletoupolos, Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (R.P.C.T.);
- ha monitorato lo stato del procedimento penale n° 25627/2022 r.g.n.r. attualmente dinanzi alla Procura della Repubblica di Napoli nei confronti di otto dipendenti della Società per i reati di truffa aggravata ai danni di ente pubblico (art. 640, comma 2°, c.p.), peculato (art. 314 c.p.) e induzione indebita (art. 319-quater c.p.). Dai controlli effettuati non è emerso alcun elemento di criticità in ordine alla condotta posta in essere, nel corso del 2023, dalle risorse umane del P.T. Capri;
- ha programmato ed effettuato uno specifico training formativo in relazione alla nuova procedura di prenotazione degli ormeggi, approvata dal C.d.A. in data 11 maggio 2023. In data 23 giugno 2023, infatti, tutti i dipendenti hanno partecipato ad un training formativo e informativo tenuto, nella sede dello Yachting club di Capri, dall'avv. Mauro Capone, presidente dell'O.d.V., e dal direttore generale Bruno Mantegazza.

Nel corso di tale sessione, particolare attenzione è stata dedicata al sistema operativo delle prenotazioni, alle modalità di attuazione, alle operazioni di ormeggio e al vigente divieto di chiedere, sollecitare e/o ricevere regalie o utilità di qualunque genere da parte degli utenti.

Tutti i destinatari della formazione hanno dichiarato di avere compreso l'importanza e la necessità di un puntuale rispetto delle disposizioni regolamentari di cui sopra anche in considerazione della importante

circostanza che un'eventuale violazione potrebbe comportare l'apertura di un procedimento disciplinare e l'applicazione delle sanzioni previste per tali fattispecie.

In particolare, è stata evidenziato che la partecipazione pubblica che caratterizza il P.T. Capri impone la piena osservanza delle procedure emanate ed eventuali violazioni dovranno essere portate all'attenzione dell'autorità giudiziaria competente anche in considerazione dell'indagine, attualmente pendente, dinanzi alla Procura della repubblica presso il Tribunale di Napoli.

A tutti i partecipanti è stata consegnata una breve nota informativa nella quale sono evidenziati i punti salienti della procedura in oggetto;

- ha segnalato la necessità di realizzare specifici training formativi e informativi con particolare riferimento al Modello ex D. Lgs 231/01, che sono stati effettuati in data 23 ottobre e 30 ottobre 2023 per un totale di otto ore complessive;
- ha effettuato il monitoraggio periodico dei mutamenti legislativi, giurisprudenziali e dottrinali, degli standard organizzativi e degli orientamenti scientifici in materia organizzativa più rilevanti riguardanti i profili generali del Modello;
- ha preso atto dell'avvenuto aggiornamento del Modello Organizzativo a seguito delle indicazioni inviate all'azienda nello scorso anno. In particolare, il Modello è stato aggiornato nei due artt. 24, co. 1 e 25-octies, inserendo nel primo articolo il delitto di turbata libertà degli incanti (art. 353 c.p.) e del delitto di Turbata libertà del procedimento di scelta del Contraente (art 353-bis c.p.). Nell'art. 25 octies, invece è stato inserito, nell'ambito del delitto in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti, un nuovo comma 2-bis, delitto di trasferimento fraudolento di valori di cui all'art 512bis c.p. con le relative sanzioni;
- L'OdV, ritiene di evidenziare che la corretta e puntuale gestione realizzata dalla compagine amministrativa e societaria ha consentito al PT Capri di essere insignito del premio Blue Marina Awards 2023 per essere rientrato tra i migliori 10 porti italiani e di ricevere il più ambito "premio Industria Felix

Porto Turistico di Capri S.p.A.

anno 2023” assegnatogli perché PT Capri ha redatto il miglior bilancio chiuso al 31.12.2021 tra oltre 700.000 bilanci a confronto di società partecipate;

- ha preso atto della redazione del Piano economico finanziario (PEF) redatto da KPMG in data 22 novembre 2023 e asseverato in data 17 dicembre 2023;
- ha verificato la casella di posta elettronica odv@portoturisticoedicapri.com non riscontrando alcuna segnalazione inerente ad eventuali violazioni del Modello.

Aggiornamento Whistleblowing

- L'O.d.V. ha segnalato la necessità di istituire un canale di segnalazione whistleblowing alla luce del D. L.GS 10 marzo 2023, n. 24 (“d.lgs. 24/2023”) di attuazione della Dir. U.E. 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio del 23 ottobre 2019 (“Dir. U.E. 2019/1937”).

In particolare, ha deliberato di segnalare alla società la necessità di aggiornare la Parte generale del Modello invitandola, comunque, a:

- **istituire dei canali di segnalazione interna** che garantiscano la riservatezza dell'identità del segnalante e del contenuto della segnalazione (un numero di telefono dedicato e una casella di posta elettronica da pubblicizzare);
- **individuare un soggetto autonomo** (interno o esterno) specificamente formato per la gestione delle segnalazioni;
- **predisporre idonee procedure** per l'effettuazione e la gestione delle segnalazioni.

A tale proposito e nel preciso intento di agevolare la formazione dei dipendenti, L'O.d.V. ha redatto un documento riassuntivo della policy aziendale che il P.T. Capri dovrà attuare e diffondere tra tutti i dipendenti e collaboratori in modo che gli stessi possano essere debitamente formati e informati in materia.

Suggerimenti e prescrizioni

- L'O.d.V. evidenzia l'esigenza che il P.T. Capri continui a monitorare la vicenda giudiziaria di cui sopra, fornendo i necessari aggiornamenti sugli sviluppi

futuri e riservandosi l'adozione di eventuali provvedimenti all'esito delle indagini attualmente in corso;

- L'O.d.V., quantunque le recenti innovazioni legislative non impattino particolarmente sull'attività della P.T. Capri, evidenzia comunque la necessità di procedere all'aggiornamento del Modello. Si sollecita, pertanto, l'Organo Amministrativo dell'Azienda, a provvedere all'aggiornamento del Modello rispetto ai nuovi illeciti amministrativi introdotti dal legislatore nel catalogo dei reati-presupposto della responsabilità dell'ente. Si segnala l'avvenuta promulgazione della Legge n. 206/23 (pubblicata nella Gazzetta Ufficiale del 27 dicembre 2023, n. 300) recante "Disposizioni organiche per la valorizzazione, la promozione e la tutela del made in Italy". Tra le principali novità della riforma, risulta ampliato l'ambito di applicazione del reato di cui all'art. 517 C.p. (reato presupposto ex art. 25-bis 1. D.Lgs. n. 231/2001). Sul piano punitivo, vengono inoltre inasprite le sanzioni pecuniarie amministrative a carico degli acquirenti di merci con marchi falsi.

L'O.d.V. contatterà l'Azienda per essere informato in ordine all'impostazione metodologica, la struttura e i contenuti specifici dei necessari aggiornamenti;

Utilizzo del budget assegnato

Nell'ambito di detta relazione annuale l'O.d.V. ha ritenuto di non inserire alcun rendiconto, non essendo stata sostenuta alcuna spesa in base al budget assegnato.

Programmazione delle attività per l'anno 2023

Con riferimento al prossimo anno, salvo che il Consiglio di Amministrazione non ritenga di richiedere verifiche supplementari su specifici aspetti, l'O.d.V. pianifica di riunirsi secondo la cadenza trimestrale prevista dal regolamento di funzionamento, al fine di:

- a. Verificare lo stato delle indagini condotte dalla Procura della Repubblica presso il Tribunale di Napoli che vedono coinvolta la società sia in proprio che attraverso i propri dipendenti;
- b. proseguire la vigilanza sull'osservanza da parte dei destinatari delle prescrizioni contenute nel Modello, con particolare riguardo alle aree

sensibili. A tal fine verrà a breve redatto e predisposto un Piano di audit per l'anno 2024;

- c. proseguire nell'attività di vigilanza sul funzionamento e l'osservanza del Modello ex artt. 6 e 7 D. Lgs. 231/01;
- d. organizzare incontri con l'Organo Amministrativo dedicati alla condivisione dei temi inerenti alla compliance;
- e. continuare a verificare su base periodica le operazioni realizzate nelle aree a rischio;
- f. continuare a monitorare l'attività aziendale, al fine del costante aggiornamento dell'individuazione delle aree a rischio;
- g. valutare l'effettivo adeguamento del Modello nell'ipotesi di effettiva realizzazione dei reati e di significative violazioni;
- h. proporre al C.d.A. eventuali aggiornamenti al Modello, sia in ragione della mutata operatività della società sia da eventuali prescrizioni derivanti da modifiche al Decreto,
- i. effettuare i necessari training formativi ed informativi al fine di consentire l'aggiornamento del personale rispetto alle innovazioni legislative intercorse;
- j. organizzare in favore dei Responsabili di settore eventi formativi dedicati al d.lgs. 231/2001, al Modello aggiornato nonché alle finalità, ai contenuti e alle modalità di compilazione e di trasmissione del Prospetto dei Flussi Informativi nei confronti dell'Organismo stesso che sarà approntato e diffuso;
- k. programmazione di attività di verifica coordinate con l'Ufficio amministrativo.

Inoltre, l'O.d.V. continuerà ad adoperarsi affinché la Società:

- prosegua con la diffusione del modello aggiornato, mantenendo la pubblicazione dello stesso e dei necessari allegati, sul sito della società;
- prosegua con l'attività formativa nei confronti di tutti i soggetti che svolgono funzioni rilevanti all'interno della struttura, tenuto conto della circostanza che probabilmente detta attività formativa, così come avvenuto negli anni precedenti, non potrà essere realizzata prima della primavera 2024, periodo in cui il personale sarà al completo e la struttura portuale riprenderà le normali attività.

Porto Turistico di Capri S.p.A.

Si ribadisce infine la volontà di eseguire sopralluoghi in corso d'anno, al fine di monitorare tutti i processi sopra evidenziati.

Roma/Capri, 31 dicembre 2023

L'ORGANISMO DI VIGILANZA

Il presidente

A handwritten signature in blue ink, consisting of several fluid, overlapping loops and strokes, extending from the left towards the right side of the page.