SEAB AG / S.p.A.

Organismo di Vigilanza ai sensi del D.lgs. n.231 del 6 giugno 2001

Rapporto ai sensi dell'art.6, c.1, lettere b) e d) del D.lgs. n.231/2001 delle attività svolte dall'Organismo di Vigilanza nel periodo febbraio 2025 – luglio 2025

Destinatari: Consiglio di Amministrazione, Collegio Sindacale e Direzione Generale

1) Premessa

- Il presente Rapporto espone le attività svolte nel corso del periodo dal **24 gennaio 2025 al 21 luglio 2025** dall'Organismo di Vigilanza (OdV), le derivanti considerazioni e raccomandazioni per la SEAB S.p.A. e le attività programmate dall'OdV per il successivo semestre; come tale si pone in continuità con il precedente Rapporto del 23 gennaio 2025, che presentava le attività dal 19 luglio 2024 al 23 gennaio 2025.
- L'incarico triennale all'OdV è stato approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione nel Verbale n.443 del 10 agosto 2023.
- L'OdV è composto dal membro esterno e Presidente dott. Luca Pandini e dal membro esterno dott. Erhard Rofner.

2) Attività realizzate dall'OdV nel periodo di riferimento

2.1 L'OdV si è riunito nel periodo di riferimento **quattro volte**: il 10 febbraio, il 10 marzo, il 14 aprile e il 12 giugno 2025.
Le attività svolte nel dettaglio sono state le seguenti:

- il 10 febbraio 2025 l'OdV ha incontrato il **DPO** della società Renorm, signora Sarah Fruet ed Andrea Avanzo;
- il 10 marzo 2025 ha svolto un audit ai processi di **gestione dei parcheggi**;
- il 10 marzo 2025 ha incontrato i rappresentanti delle **RSU/RSA**;
- Il 10 marzo 2025 ha incontrato il **Collegio sindacale**, il Presidente dott. Giuseppe Sciascia e i Sindaci dott.ssa Daniela Vicidomini e dott.ssa Renate Mattevi;
- Il 12 giugno 2025 ha svolto un audit mirato al processo sensibile degli affidamenti di appalti e subappalti di lavori con un sopralluogo presso il **cantiere della nuova sede logistica dell'igiene urbana** di Via Lungo Isarco Sinistro di Bolzano della SEAB S.p.A., riscontrando tre raccomandazioni (cfr. successivo punto 3.1).

2.2 Inoltre sono stati realizzati i seguenti interventi:

- elaborati e proposti i contenuti della attività di **informazione e formazione** interna per diffondere i contenuti della revisione del Modello 231**;**
- garantito alla Direzione un **flusso mensile di informazioni** sulle novità in materia di normativa anticorruzione/trasparenza e responsabilità amministrativa ex D.lgs. n.231/2001.

2.3 Nel periodo di riferimento l'OdV ha realizzato **quattro delle cinque attività pianificate**:

- Contribuire all'aggiornamento del documento del **Patto di integrità** ⇨ **OK, completato con ufficio legale**
- Svolgere un audit mirato al processo sensibile degli affidamenti di appalti e subappalti di servizi e lavori ⇨ **OK in parte; realizzato per i lavori con sopralluogo al cantiere aziendale in data 12 giugno 2025, riproposto per i servizi per il prossimo semestre**
- Contribuire ai contenuti della attività di **informazione e formazione** interna per diffondere i contenuti della revisione del Modello 231 ⇨ **OK, realizzato con invio dei contributi in data 6 marzo 2025**
- Verificare in azienda le considerazioni emerse dagli incontri con la **Società di revisione** ⇨ **OK, realizzato nell'audit del 10 marzo 2025 al settore dei parcheggi**
- Incontrare il **Collegio Sindacale** ⇨ **OK, realizzato in data 10 marzo 2025**

2.4 L'OdV **non ha ricevuto** nel periodo di riferimento nella propria cassetta di posta ordinaria oppure attraverso altri canali segnalazioni inerenti violazioni del Modello 231 aziendale, del D.lgs. n.231/2001, del Codice di comportamento della società oppure di carattere *whistleblowing*.

2.5 L'OdV ha provveduto a vigilare sulla realizzazione dell'attività prescritta nel **documento *231_11 Piano degli interventi.***
Si rimanda al precedente punto 2.3 relativamente alla realizzazione dell'aggiornamento del documento aziendale del Patto di integrità.

3) Considerazioni dell'OdV e raccomandazioni alla Società

3.1 L'OdV raccomanda di **risolvere le tre raccomandazioni** riscontrare nell'audit al cantiere della nuova sede logistica dell'igiene urbana di Via Lungo Isarco Sinistro di Bolzano del 12 giugno 2025: 1. garantire il controllo delle presenza dei dipendenti delle ditte che operano in subappalto previsti nella documentazione di cantiere; 2. garantire la presenza in cantiere dei preposti delle ditte in subappalto; 3. garantire il corretto utilizzo dei DPI.

3.2 L'OdV raccomanda di completare la prevista **attività di informazione e formazione interna per diffondere i contenuti della revisione del Modello 231**.

3.3 L'OdV raccomanda di essere tenuto informato sulla realizzazione dell'*assessment* in corso sul livello di *compliance* dell'azienda rispetto alla normativa NIS2 per le implicazioni

sui rischi di commissione dei reati presupposti dei "***Delitti informatici e trattamento illecito di dati*** " ex art. 24-bis del D.lgs. n.231/2001 e della correlata Legge 28 giugno 2024, n.90 *"Disposizioni in materia di rafforzamento della cybersicurezza nazionale e di reati informatici".*

4) Attività dell'OdV programmate per il successivo semestre

Conformemente al ruolo, ai compiti, ai poteri di autonomia ed alle responsabilità di sorveglianza e vigilanza dell'OdV di cui all'art.6, c.1, lettere b) e d) del D.lgs. 231/2001, l'OdV segnala che nel prossimo semestre intende realizzare, oltre ai compiti istituzionali di vigilanza assegnati dal Modello stesso, le seguenti attività di intervento.

4.1 Elaborare, proporre e presentare alla Direzione, al CdA ed al Collegio sindacale l'**aggiornamento del Modello 231** della società in considerazione delle modifiche organizzative e normative intervenute successivamente al 5 dicembre 2024.

4.2 Realizzare un intervento informativo e formativo ai componenti del **Consiglio di Amministrazione** e del **Collegio sindacale** sul Modello 231 adottato da SEAB S.p.A. e sulla prevenzione delle corruzione/trasparenza.

4.3 Verificare l'**efficace risoluzione delle tre raccomandazioni** riscontrate nell'audit al cantiere del 12 giugno 2025 (si rimanda al precedente punto 3.1).

4.4 Svolgere un audit mirato al processo sensibile degli **affidamenti di appalti e subappalti di servizi**, al fine di prevenire i rischi di fenomeni corruttivi (ex art.25 D.lgs. n.231/2001), di commissione dei reati di sfruttamento e illecita intermediazione di manodopera (ex art.25 quinquies) e di violazioni delle norme antinfortunistiche (ex art.25 septies).

4.5 Svolgere un sopralluogo alle **strutture ed agli impianti del Palaghiaccio di Bolzano**.

5) Conclusioni

5.1 La Direzione e le figure apicali hanno provveduto ad informare tempestivamente l'OdV degli eventi e delle situazioni di interesse per garantire una efficace adozione del Modello 231 in azienda, tra queste si segnalano: l'approvazione del Bilancio 2024 e annessi documenti, le delibere dell'Assemblea dei soci del 30 giugno 2025 relativamente alle cariche sociali, la cessione della partecipazione nella ITS S.r.l., l'aggiornamento del piano di investimenti triennale 2025–2027, le informazioni sulle nuova delibere di ARERA nel settore idrico e i contenuti del progetto aziendale di evoluzione organizzativa di SEAB.

5.2 I componenti dell'OdV hanno svolto il proprio incarico nel rispetto dei principi definiti dal Codice di comportamento della società e del Regolamento dell'OdV, garantendo nello svolgimento del proprio incarico la riservatezza su informazioni, dati e documenti di cui

sono venuti a conoscenza, l'assenza di motivi di ineleggibilità e di conflitti di interesse anche potenziali.

La collaborazione con i vari organi aziendali è stata improntata alla professionalità, alla massima trasparenza ed alla fattiva collaborazione.

L'OdV ha goduto dell'autonomia e indipendenza decisionale, operativa ed economica necessarie a svolgere il proprio compito in conformità con il mandato ricevuto e con gli obblighi prescritti dal D.lgs. n.231/2001.

Allo stato attuale il Modello organizzativo in revisione 5 dicembre 2024 adottato da SEAB S.p.A. ai sensi del D.lgs. n.231/2001 risulta applicato e sottoposto ad idonea vigilanza ed efficaci controlli al fine di ridurre il rischio di commissione dei potenziali reati previsti dal D.lgs. n.231/2001.
Il Modello 231 deve essere aggiornato ed approvato dal CdA con le modifiche organizzative e normative intervenute successivamente al 5 dicembre 2024 (cfr. precedente punto 4.1).

Bolzano, 22 luglio 2025

L'Organismo di Vigilanza

dott. Pandini Luca, membro esterno e Presidente

Dr. Erhard Rofner, membro esterno

Allegato:
documento *231_11 Piano degli interventi aggiornato al 22.07.2025*