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 agosto 2025 – gennaio 2026

Destinatari: Consiglio di Amministrazione, Collegio Sindacale e Direzione Generale

1) Premessa

- Il presente Rapporto espone le attività svolte nel corso del periodo dal **22 luglio 2025 al 15 gennaio 2026** 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 22 luglio 2025 2025, che presentava le attività dal 24 gennaio 2025 al 21 luglio 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 9 ottobre, l'11 novembre, il 17 novembre e il 24 novembre 2025.

Le attività svolte nel dettaglio sono state le seguenti:

- il 9 ottobre 2025 ha svolto un **intervento informativo e formativo** sui temi del D.lgs. n.231/2001, sulla prevenzione della corruzione e sull'amministrazione trasparente rivolto ai componenti del Consiglio di Amministrazione e del Collegio sindacale;
- il 12 novembre 2025 ha svolto un **audit al contratto d'appalto n.2.699 del 22.01.2021 ed un sopralluogo** ad un correlato servizio della cooperativa MECO COOP, senza riscontrare raccomandazioni;
- proceduto a verificare con la Direzione e le figure apicali coinvolte gli adeguamenti e gli aggiornamenti del Modello 231 rispetto alle modifiche legislative intervenute dall'attuale versione del 5 dicembre 2024 e quindi ad elaborare la **proposta di aggiornamento del Modello 231 da sottoporre alla verifica ed all'approvazione del Consiglio di Amministrazione**.

2.2 Inoltre sono state realizzate le seguenti particolari attività di vigilanza:

- approfondimenti sulla gestione degli **appalti e dei subappalti**;
- approfondimenti sulla gestione degli obblighi in materia di **formazione della sicurezza sul lavoro** a seguito dell'entrata in vigore il 17 aprile 2025 dell'aggiornamento dell'Accordo Stato-Regioni;
- 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**:

- **Proporre l'aggiornamento del Modello 231 della società ⇨ OK, realizzata la proposta di aggiornamento del Modello 231**

- Realizzare un **intervento informativo e formativo** ai componenti del Consiglio di Amministrazione e del Collegio sindacale sul Modello 231 sulla prevenzione delle corruzione/trasparenza ⇨ **OK, realizzato in data 9 ottobre 2025**

- Verificare l'efficace risoluzione delle tre raccomandazioni riscontrate nell'audit al cantiere del 12 giugno 2025 ⇨ **OK, realizzato in 24 novembre 2025**

- Svolgere un audit mirato al processo degli affidamenti di appalti e subappalti di servizi ⇨ **OK, realizzato in 12 novembre 2025**

- Svolgere un sopralluogo alle strutture ed agli impianti del Palaghiaccio di Bolzano ⇨ **Non realizzato, rinviato al primo semestre 2026**

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.

2.5 L'OdV ha **ricevuto una segnalazione di carattere *whistleblowing*** che ha preso in carico è che sta gestendo nel rispetto della normativa di riferimento.

3) Considerazioni dell'OdV e raccomandazioni alla Società

3.1 A seguito della vigilanza svolta nel semestre, l'OdV raccomanda di **risolvere le seguenti due raccomandazioni**: 1. adottare nel Sistema di gestione della sicurezza sul lavoro per le attività nei cantieri edili temporanei o mobili i presidi di controllo delle attività lavorative affidate a ditte terze; 2. allineare la formazione obbligatoria dei neo assunti agli obblighi ex art.37, comma 4, lettera a) del D.lgs. n.81/2008: "*La formazione e, ove previsto, l'addestramento specifico devono avvenire in occasione: a) della costituzione del rapporto di lavoro o dell'inizio dell'utilizzazione qualora si tratti di somministrazione di lavoro"*.

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".*

3.4 L'OdV raccomanda di procedere alla **verifica ed all'approvazione dell'aggiornamento del Modello 231** rispetto alle modiche legislative intervenute rispetto all'attuale versione del 5 dicembre 2024.

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 Incontrare i rappresentanti della **Società di revisione**.

4.2 Incontrare il **Collegio Sindacale**.

4.2 Verificare l'**efficace risoluzione delle due raccomandazioni** (si rimanda al precedente punto 3.1).

4.3 Svolgere un sopralluogo alle **strutture, agli impianti ed ai processi e procedure del Palaghiaccio di Bolzano**.

4.4 Svolgere un sopralluogo alla **nuova sede operativa di Bolzano Sud**.

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.

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 3.4).

Bolzano, 15 gennaio 2026

L'Organismo di Vigilanza

dott. Pandini Luca, membro esterno e Presidente

Dr. Erhard Rofner, membro esterno