

RELAZIONE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA

Periodo di riferimento: anno 2024

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 2024.

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*, 4^a ed., 2021¹;

¹ Di seguito denominate "Linee guida di Confindustria".

- ✓ UNI ISO 37301:2021, *Sistemi di gestione per la compliance - Requisiti con guida per l'utilizzo*, 1^a 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*, 1^a 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 aprile 2024;
- 24 giugno 2024;
- 5 luglio 2024;
- 13 dicembre 2024.
- Le attività di vigilanza svolte sono state documentate in appositi verbali, numerati da 1 a 4, 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'O.d.V. è stata svolta sino al 1° marzo 2024 con la partecipazione dell'avv. Mauro Capone (presidente) e della dott.ssa Anna Lisa De Vivo e, dopo tale data, con la sostituzione della dott.ssa De Vivo da parte della dott.ssa Gabriella Napoli.

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 2024, rinviando ai relativi Verbali per 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 maggiormente 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 27 giugno u.s., a seguito delle dimissioni del Presidente, dott. Giancarlo Cangiano, è stato nominato Presidente del C.d.A. il dott. Augusto Federico con il quale ha subito avuto un incontro diretto, tra l'altro, a concordare la tabella di marcia delle attività da attuare anche nel corso dell'anno 2025;
- 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;
- 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 preso atto che in data 8 novembre u.s., il procedimento penale n° 25627/2022 r.g.n.r., pendente 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.), è stato definito con provvedimento emesso dal GUP di Napoli, dott. Mariano Sorrentino che ha prosciolto tutti gli indagati. Tale provvedimento di archiviazione assume particolare importanza, sia da un punto di vista sostanziale che reputazionale, confermando che i controlli effettuati e le procedure adottate hanno certamente contribuito ad evitare che ci fossero elementi di criticità nelle condotte poste in essere, negli ultimi anni, dalle risorse umane del P.T. Capri;

- ha effettuato uno specifico training formativo e informativo con i vertici del Porto. In data 13 dicembre c.a., infatti, il presidente Augusto Federico, il direttore generale Bruno Mantegazza, il direttore operativo Salvatore Lauro hanno partecipato ad un training formativo e informativo in materia 231)01 tenuto, negli uffici del PT Capri a Marina Grande, dall'avv. Mauro Capone e dalla dottoressa Gabriella Napoli.
- In concomitanza a tale sessione, particolare attenzione è stata dedicata a:
 - Verifica delle procedure adottate in tema di assunzione di nuove risorse;
 - Verifica dei dati di bilancio;
 - Verifica in ordine alle conseguenze dell'archiviazione di cui sopra, compreso il rimborso ai dipendenti delle spese sostenute per la propria difesa;
 - Verifica delle problematiche relative alle cosiddette "regalie" in favore degli ormeggiatori;
 - Formalizzazione di un calendario in cui effettuare training formativi in favore dei dipendenti (in particolare quelli neoassunti) prima dell'inizio dell'alta stagione. A tale proposito sono state indicate le possibili date del 14 marzo e dell'11 aprile 2025;
 - Verifica delle recenti modifiche legislative in tema di normativa antincendio;
 - Verifica dell'avvenuta certificazione del pontile "imbarco e sbarco".

Tutti i partecipanti hanno dichiarato di avere compreso l'importanza e la necessità di un puntuale rispetto delle procedure regolamentari approvate

e adottate dal PT Capri anche in considerazione della importante circostanza che un'eventuale violazione potrebbe comportare l'apertura di un procedimento giudiziario e la possibile applicazione delle conseguenti sanzioni.

- evidenza che la corretta e puntuale gestione realizzata dalla compagine amministrativa e societaria ha consentito al PT Capri di contribuire in maniera fattiva al successo della riunione dei Ministri degli Esteri del G7 effettuata a Capri dal 17 al 19 aprile 2024. Il PT Capri, infatti, si è fattivamente occupato oltre che dell'accoglienza delle delegazioni nel porto, recentemente riqualificato nei nuovi uffici amministrativi, pontili e ingressi, anche della organizzazione e gestione della sala stampa con le decine di giornalisti accreditati che sono stati ospitati nei locali del Centro convegni. Sono stati ospitati oltre 130 automezzi e 30 unità navali militari con tutte le delegazioni e autorità accolte presso le banchine. Senza considerare anche l'accoglienza e il ristoro per gli uomini di scorta e le Forze dell'ordine. In tale contesto rientrano gli interventi strutturali effettuati, come il nuovo ingresso, i nuovi uffici e pontili, nuove unità di ormeggio e soccorso e courtesy car elettriche per l'assistenza e la movimentazione delle delegazioni. I numeri che testimoniano l'intensa attività svolta con successo dal Porto turistico di Capri durante il G7 sono imponenti: da citare, fra gli altri, 9 gazebo per moto e check-in point; gestione dell'area parcheggio per 120 auto di forze dell'ordine e scorte con auto blindate e 14 moto scorta di carabinieri, Polizia stradale, Guardia di Finanza e mezzi di soccorso per circa 1000 agenti e vigili del fuoco, sorveglianza ed assistenza continua per 24 ore al giorno agli ormeggi con motovedette per le delegazioni in arrivo, partenza e sosta;
- ha preso atto che, nel dicembre 2024, il Comune di Capri ha approvato l'affidamento in house della gestione del porto turistico alla società Porto Turistico di Capri S.p.A.. Affidamento che assume particolare importanza per la gestione delle infrastrutture portuali dell'isola, garantendo soprattutto la continuità nel servizio. Non deve essere dimenticato che, dopo gli approfondimenti richiesti, anche l'Autorità garante della concorrenza e del mercato ha dato parere favorevole;

- ha verificato la casella di posta elettronica odv@portoturistodicapri.com non riscontrando alcuna segnalazione inerente ad eventuali violazioni del Modello.

Suggerimenti e prescrizioni

- L'O.d.V., 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 e, quantunque le innovazioni legislative promulgate nel corso del 2024 non impattino particolarmente sull'attività della P.T. Capri, evidenzia comunque la necessità di procedere all'aggiornamento del Modello. A tale proposito, l'OdV segnala le seguenti modifiche legislative:
 - 1) sulla Gazzetta Ufficiale n. 153 del 2 luglio 2024 (in vigore dal 17.7.c.a.) è stata pubblicata la Legge n. 90 del 28 giugno 2024 che, nella prima parte, rivolgendosi anzitutto alla P.A. prevede che venga rafforzata la resilienza in materia di cybersicurezza.
 - 2) il 14 settembre 2024 è entrato in vigore il [D.Lgs. n. 129/2024](#), in forza del quale l'Italia si è adeguata al c.d. Regolamento MICA (n. UE 2023/1114) relativo ai mercati delle cripto-attività. Tra queste, si indicano l'abuso o la comunicazione illecita di informazioni privilegiate e la manipolazione di mercato commessi con riferimento alle attività di negoziazione di cripto-attività.
 - 3) Il 4 ottobre scorso, inoltre, è entrato in vigore il [D.Lgs. 141/2024](#) con *“Disposizioni nazionali complementari al codice doganale dell'Unione e revisione del sistema sanzionatorio in materia di accise e altre imposte indirette sulla produzione e sui consumi”*. In attuazione della delega fiscale (L. 111/2023), il legislatore ha rivisto la disciplina interna per armonizzarla con quella dell'UE, anche telematizzando le procedure doganali e potenziando le attività di controllo.

Tra le modifiche, si segnalano alcune novità anche per la responsabilità degli enti.

In particolare, l'art. 25-sexiesdecies del D.Lgs. 231/2001 è stato integrato con i reati del Testo Unico delle Accise (D.Lgs. 504/1995), in relazione alla sottrazione al pagamento o all'accertamento dell'accisa e delle altre imposte indirette sulla produzione e sui consumi.

Inoltre, è adesso previsto che, quando i diritti di confine dovuti superano 100 mila euro, trovi applicazione anche l'interdizione dall'esercizio dell'attività e la sospensione o revoca delle autorizzazioni, licenze o concessioni funzionali alla commissione dell'illecito.

I reati di cui sopra appaiono essere poco rilevanti per PT Capri, ma impongono, comunque, di effettuare l'aggiornamento del MOG.

Si sollecita, pertanto, l'Organo Amministrativo dell'Azienda, affinché provveda all'aggiornamento del Modello rispetto ai nuovi illeciti amministrativi introdotti dal legislatore nel catalogo dei reati-presupposto della responsabilità dell'ente.

L'O.d.V. contatterà la società 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 2025

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 necessaria cadenza prevista dal regolamento di funzionamento, al fine di realizzare interventi formativi di livello generale e di livello specifico, in attuazione di quanto previsto dal PTPCT 2024-2026 (Formazione in tema di anticorruzione). Le tematiche individuate come prioritarie sono le seguenti:

- Anticorruzione e trasparenza amministrativa per le società in house soggette alla c.d legge anticorruzione ed alla correlata disciplina di attuazione con particolare attenzione alle indicazioni fornite dall' Anac,

che dovranno tenersi presenti nella redazione del Piano Triennale di Prevenzione della corruzione e della trasparenza 2024-2026;

- Misure previste per l'antiriciclaggio ai sensi dell'art.10 del D.lgs. 231/2007 anche quale misura alla prevenzione dei rischi di infiltrazione criminale nell'impiego di fondi del PNRR;
- Indicazione di misure adeguate per prevenire l'eventuale violazione del divieto di pantouflage (il cosiddetto fenomeno del passaggio dei funzionari pubblici dal settore pubblico a quello privato, per sfruttare la loro posizione precedente presso il nuovo datore di lavoro);
- Aggiornamenti in merito alle pubblicazioni di dati e documenti nella sottosezione denominata bandi di gara e contratti della sezione società trasparente introdotta dal PNA 2022 e da eventuali atti esplicativi contenuti nell'allegato 9 dello stesso PNA e nelle delibere ANAC n. 261/264 2023
- Digitalizzazione del ciclo di vita dei contratti e il regime di trasparenza nel nuovo codice vigente dal 1° gennaio 2024.
- La Banca dati nazionale dei contratti pubblici (BDNCP) e la trasmissione dei dati
- L'accesso nel nuovo codice dei contratti pubblici (BDNCP) (documentale, civico e generalizzato) e la trasmissione dei dati, profili essenziali.
- Piano di performance, sussiste un obbligo per le società in house, rapporti con le misure anticorruzione;

L'OdV intende 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 2025, tenendo conto che sono state già individuate le possibili date del 14 marzo e dell'11 aprile p.v. per tali incombenti;

- organizzare incontri con l'Organo Amministrativo dedicati alla condivisione dei temi inerenti alla compliance;
- continuare a monitorare l'attività aziendale, al fine del costante aggiornamento dell'individuazione delle aree a rischio;

- valutare l'effettivo adeguamento del Modello nell'ipotesi di concreta realizzazione dei reati e di significative violazioni;
- 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;
- effettuare i necessari training formativi ed informativi al fine di consentire l'aggiornamento del personale rispetto alle innovazioni legislative intercorse;
- 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;
- 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.

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 2024

L'ORGANISMO DI VIGILANZA

Il presidente