

Alla c.a. del Consiglio di Amministrazione  
e del Collegio Sindacale di  
Farmacie Comunali di Brescia S.p.A.

Brescia, 22 febbraio 2022

**RELAZIONE ANNUALE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA  
SULL'ATTUAZIONE DEL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E  
CONTROLLO ADOTTATO DA SOCIETÀ' FARMACIE COMUNALI DI BRESCIA S.P.A.  
AI SENSI DEL D. LGS. 231/2001**

La presente relazione ha lo scopo di informare l'Organo Amministrativo della Società Farmacie Comunali di Brescia S.p.a dell'attività svolta e dei controlli effettuati nell'anno 2021.

L'Organismo di Vigilanza (OdV) della Società è composto dal Dott. Gianangelo Monchieri (Presidente), dalla Dott.ssa Cristina Renna (Componente), Dott. Mario Valenti (Componente), Dott. Massimo Casarini (segreteria ODV).

In premessa l'Organismo di Vigilanza dà atto che: a) ha partecipato di persona a tutte le riunioni, quando consentito dai decreti ministeriali relativi alla pandemia da Covid 19 e in video conferenza quando la presenza fisica presso la sede della Società è stata resa non attuabile dagli stessi decreti e/o dalle disposizioni aziendali e b) il Piano delle attività dell'Organismo per l'esercizio 2021 è stato modificato e/o adattato alle necessità create a seguito dell'emergenza sanitaria da Covid-19.

Nel presente documento si rappresentano, oltre ai riscontri ottenuti a seguito dello svolgimento delle predette attività di verifica e controllo anche le attività inerenti all'aggiornamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, rispetto alle modifiche normative del D.lgs. 231/2001 registrate nell'anno di riferimento.

In particolare la Relazione dell'Organismo di Vigilanza 2021 è stata strutturata sia in conformità al Regolamento dell'Organismo di Vigilanza sia seguendo quanto enunciato nelle nuove Norme di Comportamento del Collegio Sindacale di Società non Quotate emesse dal CNDCEC datate 12 gennaio 2021 e riferisce in merito a : a) riunioni OdV; b) Attività svolta

dall'Organismo di Vigilanza durante l'anno 2021; c) Obblighi di informazione; d) Attività di vigilanza circa l'adeguatezza del Modello; e) Efficace attuazione del Modello 231 e aggiornamento in riferimento all'inserimento di nuovi reati presupposto; f) Illustrazione delle Procedure poste a presidio delle relative aree di rischio; e, infine, g) Azioni raccomandate per il miglioramento e l'aggiornamento del Modello.

## **1. RIUNIONI ODV**

Le riunioni dell'organismo di Vigilanza si sono tenute nei seguenti giorni:

- **30 marzo 2021 (verbale 1/2021);**
- **26 luglio 2021 (verbale 2/2021);**
- **3 novembre 2021 (verbale 3/2021).**

## **2. ATTIVITÀ SVOLTA DALL'ORGANISMO DI VIGILANZA DURANTE L'ANNO 2021**

In sintesi, si riporta di seguito lo stato avanzamento della attività poste in essere nel periodo di riferimento.

### Riunione dell'OdV del 30 marzo 2021 (verbale 1/2021)

L'Organismo di Vigilanza ha incontrato il Consiglio di Amministrazione per la presentazione del Modello, aggiornato ai reati tributari e reati di contrabbando. Sono stati inoltre aggiornati gli altri documenti del Modello, nello specifico: Codice Etico, Parte Generale, Parte Speciale e Risk assessment.

L'Organismo di Vigilanza presenta al Consiglio di Amministrazione la Relazione annuale delle attività realizzate nel 2020.

### Riunione dell'OdV del 26 luglio 2021 (verbale 2/2021)

L'Organismo di Vigilanza ha preso atto, in data 30 marzo 2021, il CdA ha approvato l'aggiornamento del Modello di organizzazione e gestione aggiornato. L'OdV rilevava altresì la necessità di programmare la formazione e la diffusione del nuovo MOC.

L'Organismo di Vigilanza ha appreso le variazioni relative al CdA e alla revisione di organigramma e funzionigramma aziendale.

L'Organismo di Vigilanza viene infine informato del fatto che presso le farmacie si effettuano tamponi Covid-19 e si rilasciano i green pass. È inoltre in fase di valutazione da parte di un comitato di esperti di Federfarma ed un legale esterno la fattibilità di un nuovo servizio di blisteraggio.

#### Riunione dell'OdV del 3 novembre 2021 (verbale 3/2020)

L'Organismo di Vigilanza ha incontrato la responsabile del personale e referente per le misure Covid, Luisa Facchi, la quale riferisce che a partire dal 15.10.2021 è entrato in vigore il nuovo protocollo per il controllo del green pass che deve essere controllato quotidianamente a tutti i dipendenti, collaboratori, liberi professionisti e fornitori che fanno ingresso e stazionano nelle farmacie.

L'Organismo di Vigilanza ha incontrato altresì la responsabile dell'ufficio compliance per il gruppo CEF per discutere i seguenti temi: diffusione del Modello 231/2001 a seguito dell'aggiornamento, stesura di un progetto formativo per tutte le società del gruppo CEF e utilizzo del software Sestante per la gestione del Modello 231/2001.

### **3. OBBLIGHI DI INFORMAZIONE**

#### Riunione dell'OdV del 3 novembre 2021 (verbale 3/2020)

L'Organismo di Vigilanza, in merito ai Flussi Informativi ricevuti dalla società, ha preso atto dei seguenti documenti:

- Informativa ai dipendenti certificazione verde Covid-19;
- Informativa ai fornitori certificazione verde Covid-19;
- Informativa per collaboratori esterni certificazione verde Covid-19;
- Delega del controllo della certificazione verde Covid-19;
- Modulo mancato accesso per assenza certificazione verde Covid-19;
- Modulo registro per controllo certificazione verde Covid-19
- Check List compilata da cui si evince che il Protocollo è stato debitamente rispettato;
- Procedura operativa elaborata per la verifica e il controllo della certificazione verde Covid-19, elaborato ai sensi del D.l. n. 127/2021;
- Informativa Privacy green pass;
- Organigramma e funzionigramma validati.

#### **4. ATTIVITÀ DI VIGILANZA CIRCA L'ADEGUATEZZA DEL MODELLO**

L'Organismo di Vigilanza dà atto che nel periodo di riferimento non ha ricevuto alla casella di posta elettronica dedicata alcuna segnalazione.

Inoltre, si conferma altresì che non sono pervenute comunicazioni all'Organismo relative all'apertura da parte dell'Autorità Giudiziaria di procedimenti giurisdizionali ex D. Lgs. 231/01 e ss.mm. a carico dell'Azienda.

L'OdV, non ha proposto sanzioni ai soggetti destinatari del Modello Organizzativo 231/01 e delle procedure in esso richiamate.

#### **5. EFFICACE ATTUAZIONE DEL MODELLO 231 E AGGIORNAMENTO IN RIFERIMENTO ALL'INSERIMENTO DI NUOVI REATI PRESUPPOSTO**

L'Organismo di Vigilanza informa che il Legislatore è intervenuto in modifica al testo del D.Lgs. 231, introducendo in data 8.11.2021, con il D.L. 184/2021, in attuazione della Direttiva UE 2019/713, la seguente fattispecie di reato: Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti (art. 25-octies.1, D.lgs. 231/2001).

Il nuovo Art.25-octies.1 contempla i seguenti reati:

- Indebito utilizzo e falsificazione di strumenti di pagamento diversi dai contanti (Art. 493-ter regio decreto n.1398 del 19 ottobre 1930);
- Detenzione e diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a commettere reati riguardanti strumenti di pagamento diversi dai contanti (Art. 493-quater inserito da D.Lgs. n. 184 del 8 novembre 2021);
- Frode informatica (Articolo 640-ter c.p.).

L'OdV ricorda inoltre che il primo febbraio u.s. è entrata in vigore la Legge n. 238/2021 con "Disposizioni per l'adempimento degli obblighi derivanti dall'appartenenza dell'Italia all'Unione Europea - Legge Europea 2019-2020". Il testo si compone di 48 articoli che modificano o integrano disposizioni vigenti nell'ordinamento nazionale per adeguarne i contenuti al diritto europeo.

Di particolare interesse sono: le previsioni per l'adeguamento alla Direttiva n. 2013/40/UE relativa agli attacchi contro i sistemi di informazione che comportano una modifica degli artt. 615 e ss. c.p., richiamati dall'art. 24-bis del D.Lgs. 231/2001; le disposizioni per l'adeguamento

alla direttiva n. 2011/93/UE relativa alla lotta contro l'abuso e lo sfruttamento sessuale dei minori e la pornografia minorile che integrano gli artt. 600-quater e 609-undecies c.p., presupposto della responsabilità degli enti ex art. 25-quinquies del D.Lgs. 231/2001; le norme in materia di abusi di mercato, adottate in risposta ad una procedura di infrazione avviata contro l'Italia, in virtù delle quali si apportano modifiche di rilievo alle fattispecie richiamate dall'art. 25-sexies del D.Lgs. 231/2001.

Nel dettaglio i riferimenti normativi:

Direttiva antiriciclaggio Dlgs. 184/2021 che ha modificato la ricettazione e l'autoriciclaggio estendendo la punibilità anche ai reati colposi;

Direttiva 195 del 2021 che ha introdotto l'art. 25-octies .1, sugli strumenti di pagamento diversi dai contanti;

Legge 23 dicembre 2021 che ha introdotto alcune modifiche a reati informatici e agli articoli del TUF.

L'OdV suggerisce quindi di procedere all'aggiornamento del Modello alla luce delle novità normative introdotte.

## **6. ILLUSTRAZIONE DELLE PROCEDURE POSTE A PRESIDIO DELLE RELATIVE AREE DI RISCHIO**

L'Organismo di Vigilanza durante le riunioni tenutesi in data 26 luglio 2021 e 3 novembre 2021 ha proceduto ad analizzare la Procedura di emergenza adottata dalla Società a fronte del pericolo sanitario da Covid-19, trasferita all'OdV, in attuazione della normativa vigente.

## **7. AZIONI RACCOMANDATE PER IL MIGLIORAMENTO E L'AGGIORNAMENTO DEL MODELLO**

L'Organismo di Vigilanza registra che il Modello 231 è stato aggiornato ai reati tributari e di contrabbando.

L'Organismo di Vigilanza suggerisce pertanto nel corso dei prossimi mesi di procedere con un pre-assessment e all'eventuale aggiornamento del Modello 231, dei relativi allegati e di predisporre possibili misure preventive.

Inoltre, osserva che una volta implementato l'aggiornamento sopra descritto sarà necessario effettuare la diffusione e la formazione specifica.

\* \* \* \* \*

Nel periodo di riferimento non è stato impiegato il budget assegnato all'OdV, nessun incarico è stato affidato dall'OdV a professionisti o società terze.

L'OdV non ha alcun altro argomento da porre all'attenzione del Consiglio di Amministrazione; si augura di averli ragguagliati in modo esauriente e resta a disposizione per fornire qualsiasi chiarimento e per approfondire tematiche di eventuale specifico interesse.

Il presente documento è stato condiviso e approvato dall'Organismo di Vigilanza.

Brescia, 22 febbraio 2022

Dott. Gianangelo Monchieri 

Dott. Mario Valenti 

Dott.ssa Cristina Renna 