

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

Brescia, 12 gennaio 2023

**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 Comunalì di Brescia S.p.a dell'attività svolta e dei controlli effettuati nell'anno 2022.

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

In premessa l'Organismo di Vigilanza dà atto che 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.

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 2022 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:

- **3 maggio 2022 (verbale 1/2022);**
- **18 maggio 2022 (verbale 2/2022);**
- **14 dicembre 2022 (verbale 3/2022).**

2. ATTIVITÀ SVOLTA DALL'ORGANISMO DI VIGILANZA DURANTE L'ANNO 2022

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

Riunione dell'OdV del 3 maggio 2022 (verbale 1/2022)

AGGIORNAMENTO NORMATIVA WHISTLEBLOWING

L'Organismo di Vigilanza ha richiamato l'attenzione sull'atteso recepimento della direttiva europea del whistleblowing (UE 2019/1937) raccomandando la predisposizione dell'aggiornamento interno una volta che interverranno le modifiche previste dalla normativa nazionale.

FORMAZIONE

È stato concordata la necessità di organizzare un nuovo ciclo di formazione sia a fronte delle nuove assunzioni sia in relazione all'aggiornamento del Modello.

Riunione dell'OdV del 18 maggio 2022 (verbale 2/2022)

COORDINAMENTO ORGANI DI CONTROLLO

L'OdV viene informato dell'approvazione del Bilancio di esercizio e viene informato altresì sulla relazione della società di revisione e sull'attività svolta dall'OdV.

Inoltre, si è dato atto di uno scambio reciproco di informazioni tra gli organi di controllo.

3. OBBLIGHI DI INFORMAZIONE

Riunione dell'OdV del 3 maggio 2022 (verbale 1/2022)

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

- Visura della società aggiornata al 16.06.2021;
- Organigramma della società aggiornato a dicembre 2021.

Inoltre l'OdV viene informato dell'esternalizzazione della contabilità con l'adozione di nuovi sistemi informatici ("Easy" di Data Service).

Non sono state rilevate ulteriori segnalazioni in merito a cambiamenti organizzativi, procedurali o l'avvio di attività rilevanti.

Riunione dell'OdV del 14 dicembre 2022 (verbale 3/2022)

L'Organismo di Vigilanza ha ricevuto ed analizzato i flussi informativi che fanno riferimento ai processi di rischio disciplinati nel MOG.

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

Riunione dell'OdV del 03 maggio 2022 (verbale 1/2022)

L'OdV ha effettuato un *pre-assessment* a seguito dell'inserimento dei "Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti" (art. 25-octies.1 D.lgs. 231/2001), quale nuovo reato presupposto per la responsabilità delle persone giuridiche.

A seguito delle verifiche effettuate, il rischio per Farcom S.p.A. non è risultato particolarmente rilevante, tuttavia, è stato raccomandato l'aggiornamento del Modello in ottemperanza alle previsioni normative.

Riunione dell'OdV del 14 dicembre 2022 (Verbale 3/2022)

L'OdV ha informato la Società dell'inserimento dei “delitti contro il patrimonio culturale” *ex art. 25- spetiedecies d.lgs. 231/01.*

Dalle analisi condotte dall'OdV il rischio del verificarsi di tali reati è stato definito basso.

È stata, altresì, resa nota la modifica normativa introdotta dal d.lgs. n. 195/2021 e relativa ai correttivi introdotti in ordine ai reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita ed autoriciclaggio nonché delle modifiche intervenute in tema di delitti informatici e delitti contro la personalità individuale.

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

Riunione del 14 dicembre 2022 (verbale 3/2022)

L'OdV ha richiesto aggiornamenti come da regolamento flussi.

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

L'Organismo di Vigilanza suggerisce nel corso dei prossimi mesi di procedere all'aggiornamento del Modello 231 e dei relativi allegati, con riferimento ai nuovi reati introdotti nel D.Lgs.231/2001 successivamente all'aggiornamento di marzo 2021.

Oltre a quanto evidenziato nei paragrafi precedenti, l'OdV informa che il Consiglio dei Ministri, in data 9 dicembre 2022, ha approvato lo schema di decreto legislativo attuativo della Direttiva (UE) 2019/1937 in materia di whistleblowing.

La bozza è stata sottoposta al vaglio delle competenti commissioni parlamentari, le quali avevano termine fino al 19 gennaio 2023 per emanare parere, cui seguiranno gli ulteriori step che porteranno all'adozione definitiva del testo e alla conseguente pubblicazione.

Si precisa che sul testo è stato espresso parere favorevole dal Garante Privacy in data 11 gennaio 2023.

Nelle more del perfezionamento dell'iter legislativo, l'OdV sta effettuando le necessarie valutazioni per il successivo coinvolgimento degli uffici competenti della Società al fine di

verificare la necessità o meno di adeguare alla nuova normativa l'apposita regolamentazione già adottata dalla Società.

Da ultimo si 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.

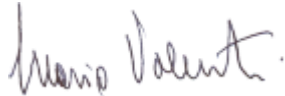
Il presente documento è stato condiviso e approvato dall'Organismo di Vigilanza.

Brescia, 12 gennaio 2023

Dott. Gianangelo Monchieri



Dott. Mario Valenti



Dott.ssa Cristina Renna

