

**RELAZIONE DELL'ATTIVITÀ SVOLTA
DALL'ORGANISMO DI VIGILANZA DELLA SOCIETÀ
FARCOM BRESCIA SPA**

ANNO 2023

**Alla c.a. del Consiglio di Amministrazione
e del Collegio Sindacale di Farcom Brescia S.p.A**

1) Premessa

La presente relazione ha lo scopo di informare il Consiglio di Amministrazione e il Collegio Sindacale della Società Farcom Brescia S.p.A (di seguito "Società") dell'attività svolta dall'Organismo di Vigilanza nel corso del 2023, in osservanza di quanto stabilito dal Modello adottato dalla Società, dal Decreto Legislativo 231/2001 e dal Regolamento di funzionamento dell'Organismo di Vigilanza. Il contenuto della relazione è stato elaborato sulla base delle informazioni raccolte direttamente dall'Organismo di Vigilanza, nel corso dello svolgimento delle attività di verifica e controllo a cui lo stesso risulta preposto.

Nel presente documento si rappresentano, oltre ai riscontri ottenuti a seguito dello svolgimento delle predette attività di verifica e controllo, anche i suggerimenti di aggiornamento del Modello di organizzazione, gestione e controllo e delle connesse procedure.

Nel periodo di riferimento l'Organismo di Vigilanza ha continuato a monitorare i protocolli richiamati nel Modello 231 a presidio delle aree di rischio.

1) Composizione OdV

L'Organismo di Vigilanza adotta una composizione collegiale di 3 membri, così composta:

- Gianangelo Monchieri, Presidente, membro esterno;
- Cristina Renna, membro esterno;
- Mario Valenti, membro esterno.

Tutta la documentazione e i verbali dell'Organismo di Vigilanza sono archiviati in via cartacea presso la sede della Società. La documentazione risiede inoltre in appositi archivi elettronici.

1) Sintesi attività svolta

Le riunioni dell'ODV si sono tenute nelle seguenti date:

- **Verbale n. 1 del 04.05.2023;**
- **Verbale n. 2 del 03.10.2023;**
- **Verbale n. 3 del 27.11.2023;**
- **Verbale n. 4 del 22.12.2023.**

Nel corso dell'anno, l'Organismo di Vigilanza ("OdV") si è riunito con continuità, le attività si sono svolte sia mediante interviste ai responsabili di funzione, sia mediante l'analisi della documentazione societaria ritenuta rilevante. Le sedute dell'Organismo di Vigilanza si sono tenute anche in modalità videoconferenza, conformemente a quanto previsto dal Regolamento di funzionamento dell'OdV.

Si riporta di seguito la sintesi e lo stato avanzamento della attività poste in essere nel periodo di riferimento:

Attività di controllo OdV	Date e documenti
Modello di Organizzazione Gestione e Controllo	<u>27.11.23/ Verbale n.3 / Flussi informativi</u> L'OdV è stato informato circa il conferimento del mandato per l'aggiornamento del Modello della Società al fine di conformare lo stesso alla normativa Whistleblowing. Si comunica altresì la necessità di procedere, nel corso del 2024, all'aggiornamento del Modello basato sul risk assesment.
Informazione Formazione	<u>03.10.2023 / Verbale n.2 / Adempimenti whistleblowing</u> La Società ha comunicato all'OdV che, con il supporto di Sage S.r.l., è stato predisposto un progetto formativo dal titolo "Approccio sistemico alla Compliance aziendale"

Attività di controllo OdV	Date e documenti
	<p>costituito da un modulo Dlgs 231/01, una al GDPR e uno specifico sul Whistleblowing.</p> <p><u>27.11.23/ Verbale n.3 / Flussi informativi</u></p> <p>Si è comunicato all'OdV che il piano formativo in materia whistleblowing e 231 sarà concluso nei primi mesi del 2024 con la programmazione di un'apposita formazione in modalità e-learning rivolta ai farmacisti</p>
<p>Flussi Informativi OdV</p>	<p>Il Regolamento Flussi, allegato al Modello, disciplina la gestione dei flussi informativi all'OdV.</p> <p>I flussi informativi del periodo sono inviati via e-mail all'indirizzo: odv@farcombrescia.it. o comunicati in sede di riunione. I flussi informativi destinati all'OdV sono dettagliatamente descritti nei singoli verbali e sintetizzati nella presente Relazione.</p> <p><u>27.11.2023 / verbale n.3 / Flussi informativi</u></p> <p>L'OdV ha acquisito il nuovo organigramma di sicurezza di Farcom. In questa sede si comunica, altresì, all'OdV che i titolari effettivi di Farcom sono i rappresentanti legali della stessa e che sulla base di accordi intercorsi con CEF in data 31 dicembre 2023 il Direttore Orano procederà ad eseguire le proprie dimissioni in favore del nuovo Direttore.</p> <p><u>22.12.23/ Verbale n.4 / Altri flussi Odv</u></p> <p>L'OdV ha acquisito quanto segue:</p> <ul style="list-style-type: none"> • File Excel con elenco dipendenti integrato con elenco licenziamenti e assunzioni; • Raccomandata inviata in data 16.10.23 alla Dott.ssa Cinzia Cosmano avente ad oggetto le contestazioni di addebito disciplinare con relativo invito a rendere difese e chiarimenti;

Attività di controllo OdV	Date e documenti
	<ul style="list-style-type: none"> • Raccomandata inviata in data 30.10.23 alla Dott.ssa Cosmano avente ad oggetto la comunicazione del licenziamento disciplinare per giusta causa; • Lettera di dimissioni dalla carica di Consigliere di Amministrazione del Dott. Alessandro Orano; • Lettera di irrogazione di sanzione disciplinare alla signora Udeschini Daniela; • Tabella movimento del personale 2023; • Flussi relativi al ricorso della Dott.ssa Cinzia Cosmano contro Farcom Brescia S.p.A.
Audit	<p><u>22.12.23/ Verbale n.4 / Flussi informativi in materia sicurezza D.lgs 81/08</u></p> <p>L'OdV ha acquisito e analizzato quanto segue:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Riunione annuale ex art 35 Dlgs 81/08 del 2022; • Riunione annuale ex art 35 Dlgs 81/08 del 2023; • Verbali di visite ispettive di Organi di vigilanza in materia salute e sicurezza; • Relazioni sanitaria del medico competente; • Sopralluoghi in materia di sicurezza.

Per un'analisi più di dettaglio delle attività poste in essere si fa richiamo ai contenuti dei Verbali, archiviati presso la Società.

2) Coordinamento con gli Organi di Controllo

L'Organismo di Vigilanza ha mantenuto un costante aggiornamento nei confronti delle funzioni aziendali e con il Collegio Sindacale, incontrato durante l'incontro del 4 maggio 2023 (Verbale n.1).

Durante tale incontro è intervenuto Aldo Donati, rappresentante della società di revisione incaricata, il quale ha riferito all'OdV che i controlli si sono concentrati sul magazzino e su quattro farmacie. E' stato

comunicato all'OdV che il PFN è diminuito in quanto Farcom ha eseguito investimenti importati al fine di rinnovare le farmacie e ampliare i servizi.

Durante il medesimo incontro è intervenuto Massimo Casarini, responsabile amministrazione, il quale ha riferito che il passaggio della contabilità a Punto Farma ha generato nel 2022 qualche ritardo recuperato comunque nel 2023, per quanto attiene il Bilancio 2022 questo si è chiuso nei termini di legge. Si è comunicato, altresì, all'OdV che la società ha beneficiato del credito di imposta Industria 4.0. A seguire è intervenuta l'Avv Serena Militello il quale ha condiviso informazioni in merito al trattamento dei dati comunicando altresì l'intenzione di procedere alla formazione privacy nel corso del 2023.

Durante la riunione ha preso la parola anche Maria Teresa Varazza, ASPP, la quale ha preparato una presentazione che illustrava quanto segue:

- Modifiche organigramma sicurezza;
- Andamento formazione antincendio e primo soccorso;
- Esiti valutazione rischio stress correlato.

L'OdV, in merito a tale tema, è stato informato che nel corso del 2023 per ogni rischio si prevede di redigere una procedura ad hoc.

Per quanto attiene al tema 231 l'OdV ha illustrato le attività eseguite nel corso del 2022 e quelle che devono essere svolte nel corso dell'anno 2023, inoltre, il Presidente dell'OdV ha informato in merito all'esigenze di procedere all'aggiornamento del Modello 231 a seguito dell'entrata in vigore del D.lgs 24/2023.

3) **Whistleblowing**

Con il D.Lgs. n. 24 del 10 marzo 2023 l'Italia ha recepito la Direttiva del Parlamento Europeo e del Consiglio, n. 1937 del 23 ottobre 2019, riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione e recante disposizioni riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali. Il d.lgs. 24/2023 ha comportato una importante modifica nell'istituto del whistleblowing per le aziende che adottano i Modelli organizzativi ai del D.lgs. 231/01.

Il D.Lgs. 24/2023 ha infatti abrogato l'articolo 6, commi 2-ter e 2-quater, del decreto legislativo 8 giugno 2001, n. 231 e modifica l'articolo 6 comma 2. bis sostituito dal seguente: "I Modelli di cui al comma 1, lettera a) prevedono, ai sensi del decreto legislativo attuativo della direttiva UE 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio del 23 ottobre 2019, i canali di segnalazione interna, il divieto di ritorsione e il sistema disciplinare, adottato ai sensi del comma 2, lettera e)."

Alla luce di tale novità legislativa, la Società ha redatto una Procedura e ha adottato un canale informatico dedicato a garanzia della riservatezza del segnalante.

- <https://farcombrescia.software231.eu/>

La piattaforma è attiva dal 13.07.2023 e, precedentemente, era possibile effettuare una segnalazione inviando una mail all'indirizzo di posta elettronica dedicato odv@farcombrescia.it. L'indirizzo rimane attivo per l'inoltro dei flussi informativi OdV.

Il soggetto gestore delle segnalazioni è individuato nel Comitato whistleblowing composto da:

- Soldani Andrea in qualità di Direttore Risorse Umane;
- Serena Militello in qualità di Responsabile Ufficio Legale;
- Maria Teresa Varraza in qualità di Responsabile Salute e Sicurezza;
- Massimo Casarini Responsabile della Prevenzione all'Anticorruzione e della Trasparenza.

Nell'anno 2023 non sono giunte segnalazioni di illeciti e/o condotte illecite rilevanti ai sensi del D.lgs. 231/01 e/o violazioni del Modello e/o del Codice di Condotta/etico.

4) **Suggerimenti per il miglioramento e l'aggiornamento del Modello**

Con la Legge n. 137 del 09 ottobre 2023 in vigore dal 10 ottobre 2023, è stato convertito con modificazioni il D.L. n. 105/2023, recante disposizioni urgenti in materia di processo penale, di processo civile, di contrasto agli incendi boschivi, di recupero delle tossicodipendenze, di salute e cultura, nonché in materia di personale, della magistratura e della Pubblica Amministrazione. Nel complessivo quadro d'intervento normativo, il legislatore ha ritenuto opportuno operare alcune modifiche al catalogo dei reati presupposto di cui al d.lgs. 231/01, inserendo tra gli stessi:

1. Art. 24, d.lgs. 231/01 i delitti di:
 - Turbata libertà degli incanti (art. 353 c.p.);
 - Turbata libertà del procedimento di scelta del contraente (art.353-bis c.p.);
2. Art. 25-octies.1 d.lgs. 231/01, delitto di:
 - Trasferimento fraudolento di valori (art. 512-bis c.p.).

Alla luce delle novità normative recentemente introdotte, l'Organismo di Vigilanza suggerisce la necessità di procedere con una valutazione del rischio circa le figure di reato introdotte e, quindi, aggiornare il Modello Organizzativo di Gestione e Controllo.

Il Modello inoltre dovrà recepire le novità in tema di whistleblowing di cui sopra. Nello specifico dovranno essere aggiornati i seguenti documenti:

- Parte Generale
- Sistema Disciplinare
- Allegati eventuali

La Procedura Whistleblowing è allegata al Modello.

5) Piano di Attività

Le attività pianificate per il 2023 sono state completate.

Il piano di attività per l'anno 2024 verrà approvato in via definitiva nel corso della prima riunione del nuovo anno. In via generale si prevede:

- Monitoraggio Modello 231 e novelle legislative;
- Follow up in materia di whistleblowing;
- Audit ciclo passivo;
- Monitoraggio in materia di sicurezza;
- Flussi ODV.

6) Budget dell'OdV

Il budget messo a disposizione dell'OdV non è stato utilizzato nel corso del 2023.

7) Considerazioni finali dell'OdV

Nel periodo di riferimento non sono pervenute all'Organismo di Vigilanza segnalazioni concernenti l'apertura da parte dell'Autorità Giudiziaria di procedimenti giurisdizionali ex D.Lgs. 231/01 a carico della Società.

In relazione alle fattispecie di reato contemplate nel Modello di Organizzazione Gestione e controllo non sono state proposte sanzioni da parte dell'ODV nei confronti dei soggetti destinatari delle policy e procedure in esso richiamate.

A margine dei suggerimenti forniti, l'Organismo di Vigilanza attesta l'efficace e corretta applicazione del Modello Organizzativo e l'assenza di criticità ad esso riferite.

L'OdV non ha alcun altro argomento da portare alla particolare 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.

Brescia, 30 gennaio 2024

L'Organismo di Vigilanza

Firme

Mondini Giancarlo

Mario Valentini

Roberto Ferrero