

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

**ANNO 2024**

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

**Premessa**

La presente relazione ha lo scopo di informare il Consiglio di Amministrazione e il Collegio Sindacale di Farcom Brescia S.p.a. (di seguito la Società) dell'attività svolta dall'Organismo di Vigilanza nel corso del 2024, 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 già menzionate 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.

**Composizione OdV**

L'Organismo di Vigilanza adotta una composizione Collegiale, così composta:

- Gianangelo Monchieri, Esterno, Presidente
- Cristina Renna, Esterno, Componente
- Mario Valenti, Esterno, Componente.

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

**Sintesi attività svolta**

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

- Verbale N.1 del 06/03/2024
- Verbale N.2 del 15/03/2024

*Relazione dell'attività svolta dall'Organismo di Vigilanza di Farcom Brescia S.p.a.*

- Verbale N.3 del 11/11/2024
- Verbale N.4 del 18/12/2024

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:

| <b>Attività di controllo OdV</b>                                | <b>Date e documenti</b>  |
|---|--|
| <b>Coordinamento con organi di controllo</b>                    | <p><b>Coordinamento organi di controllo</b></p> <p>Verbale N. 2 del 15/03/2024</p> <p>L'OdV ha incontrato gli organi di controllo per effettuare una sintesi delle attività del 2023 e definire il programma del 2024. In primis è intervenuto Mario Valenti (componente OdV e Sindaco effettivo), che ha informato l'OdV in merito alla contestazione disciplinare alla dipendente C.C. : l'avvocato Carlo Ambrosini, dati gli elementi di prova in possesso della Società, ha consigliato di procedere con la causa. Successivamente l'OdV ha riferito i contenuti della relazione annuale 2023 e l'ASPP Maria Teresa Varrazza ha presentato gli aggiornamenti relativi alla sicurezza sul lavoro, riguardanti DVR, organigramma, DPI, infortuni (solo uno nel 2023), procedure e proposte di miglioramento. La Società di Revisione e il Collegio Sindacale non hanno segnalato alcuna criticità.</p> |
| <b>Audizioni (Interviste periodiche con funzioni rilevanti)</b> | <p><b>Contestazione dipendente</b></p> <p>Verbale N. 1 del 06/03/2024</p> <p>L'OdV ha ricevuto una relazione di sintesi dal dr. Mario Valenti (membro dell'OdV e Sindaco effettivo) riguardo alla contestazione disciplinare della dott.ssa C. C., successivamente licenziata. Sono state evidenziate condotte illecite: l'uso improprio di scontrini fiscali e vendite a sé stessa con lo sconto</p>  |

| Attività di controllo OdV            | Date e documenti   |
|--------------------------------------|--|
|                                      | <p>del 100%. L'OdV ha suggerito misure correttive, richiedendo un intervento immediato del Consiglio di Amministrazione per affrontare le criticità, adottando le necessarie misure difensive.</p>   |
| <p><b>Flussi Informativi OdV</b></p> | <p>Il Modello disciplina la gestione dei flussi informativi all'OdV.</p> <p>I flussi informativi del periodo sono inviati all'indirizzo e-mail odv@farcombrescia.it o comunicati in sede di riunione.</p> <p><b>Flussi</b> <span style="float: right;"><b>OdV</b></span></p> <p>Verbale            N.            1            del            06/03/2024</p> <p>L'OdV ha richiesto i seguenti documenti:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- report annuale sulle operazioni di investimento del CDA;</li> <li>- nomine delle nuove figure dopo l'aggiornamento dell'organigramma sicurezza;</li> <li>- verbali delle visite ispettive delle Autorità Pubbliche di vigilanza;</li> <li>- variazioni ai contratti di servizio con CEF;</li> <li>- copia dei contratti tra la capogruppo CEF Scrl e Farcom.</li> </ul> <p><b>Flussi</b> <span style="float: right;"><b>OdV</b></span></p> <p>Verbale            N.            3            del            11/11/2024</p> <p>L'OdV ha ricevuto come flussi informativi le seguenti evidenze:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dimissioni dell'avv. Serena Militello, sostituita dallo studio legale dell'avv. Carlo Ambrosini;</li> <li>- organigramma sicurezza;</li> <li>- verbale di conciliazione in sede sindacale tra la Società e la dott.ssa C. C.;</li> <li>- relazione DPO dell'avv. Alessandro Donati;</li> <li>- operazione straordinaria del gruppo CEF, senza impatti su Farcom.</li> </ul> |



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

## Whistleblowing

Ai sensi del D. Lgs. 24/2023 la Società ha adottato un canale dedicato a garanzia della riservatezza del segnalante: <https://farcombrescia.software231.eu/>

La procedura adottata dalla Società indica le modalità di gestione di tali segnalazioni. Si allega alla presente relazione un report sintetico con eventuali segnalazioni ricevute tramite il canale.

## Suggerimenti per il miglioramento e l'aggiornamento del Modello

Il Modello è stato aggiornato in data 09/04/2024 con delibera del Consiglio di Amministrazione.

Nel complessivo quadro d'intervento normativo, il legislatore ha operato alcune modifiche al catalogo dei reati presupposto di cui al d.lgs. 231/01, inserendone tra gli stessi come da prospetto seguente:

| Modifica                                 | Descrizione  | Impatto 231                          | Rif. normativo   |
|--|--|--------------------------------------|--|
| <b>Legge 28 giugno 2024, n. 90</b>       | Inasprimento delle sanzioni per <i>delitti informatici e trattamento illecito di dati</i>  | Art. 24-bis D.Lgs. 231/01            |  |
|  | Inasprimento delle sanzioni per <i>Accesso abusivo ad un sistema informatico e telematico</i>  | Art. 24-bis D.Lgs. 231/01            | Art. 615-ter co. 2 c.p.  |
|  | Inasprimento delle sanzioni per <i>Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici</i>                                    | Art. 24-bis D.Lgs. 231/01            | Art. 635-bis c.p.  |
|  | Abrogazione del reato di <i>Detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici</i> | Art. 24-bis D.Lgs. 231/01            | Art. 615-quinquies c.p. (sostituito dall'art. 635-quater.1 c.p.) |
|  | Introduzione della fattispecie di <i>Estorsione</i> nel catalogo dei reati informatici   | Art. 24-bis D.Lgs. 231/01            | Art. 629 co. 3 c.p.  |
| <b>Legge 8 agosto 2024, n. 112</b>       | Introduzione del reato di <i>Indebita destinazione di denaro o cose mobili</i>   | Art. 25 D.Lgs. 231/01                | Art. 314-bis c.p.  |
| <b>Legge 9 agosto 2024, n. 114</b>       | Abolizione del reato di <i>Abuso d'ufficio</i>   | Art. 25 D.Lgs. 231/01                | Art. 323 c.p.  |
| <b>D. Lgs. 26 settembre 2024, n. 114</b> | Introduzione dei reati previsti dal T.U. Doganale D. Lgs. 504/1995   | Art. 25 sexiesdecies D.Lgs. 231/2001 | Art. 40 Art. 40-bis Art. 40-quinquies                            |

Relazione dell'attività svolta dall'Organismo di Vigilanza di Farcom Brescia S.p.a.

| Modifica   | Descrizione  | Impatto 231                     | Rif. normativo  |
|--|--|---------------------------------|---|
|  |  |                                 | Art. 41<br>Art. 42<br>Art. 43<br>Art. 46<br>Art. 47<br>Art. 49<br>T.U. Doganale   |
| <b>L. 9 dicembre 2024 n. 11 ottobre 2024, n. 187</b> | Introduzione del reato di <i>Permesso di soggiorno per gli stranieri vittime intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro</i>                | Art. 25 duodecies D.Lgs. 231/01 | Art. 18-ter D.Lgs n.286/1998 (introdotto dal D. L. n.145 dell'11 ottobre 2024 e modificato dalla L. n.187 del 9 dicembre 2024)        |
|  | Introduzione del reato di <i>Morte o lesioni come conseguenza di delitti in materia di immigrazione clandestina</i>                                | Art. 25 duodecies D.Lgs. 231/01 | Art. 12-bis D.Lgs. n. 286/1998 aggiunto da D.L. n.20 del 10 marzo 2023  |
|  | Introduzione di <i>Sanzione amministrativa accessoria del pagamento del costo medio di rimpatrio del lavoratore straniero assunto illegalmente</i> | Art. 25 duodecies D.Lgs. 231/01 | Art. 22, comma 12-ter del D.Lgs. n. 286/98  |
|  | Modifica <i>Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare</i>  | Art. 25 duodecies D.Lgs. 231/01 | Art. 22, comma 12 e 12-bis del D.Lgs. n. 286/98 modificato dal D.L. n. 145 dell'11 ottobre 2024 e dalla L. n.187 del 9 dicembre 2024) |
| <b>L. 14 novembre 2024, n. 166</b>                   | Modifiche legge 22 aprile 1941, n. 633. Protezione del diritto d'autore e di altri diritti connessi al suo esercizio                               | Art. 25 novies D.Lgs. 231/01    |   |

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 per le fattispecie rilevanti.

## Piano di Attività del

Si riportano le attività svolte nel corso del 2024 come da piano di attività

| Attività                                 | Periodo       | Stato              |
|--|---------------|--------------------|
| Flussi OdV                               | Continuativo  | Verbali N. 1, 3, 4 |
| Monitoraggio Modello 231                 | Continuativo  | Continuativo       |
| Audit ciclo passivo                      | II Trimestre  | Verbali 1 e 3      |
| Monitoraggio salute e sicurezza          | III Trimestre | Verbali N. 2, 3, 4 |
| Coordinamento organi di controllo        | I Trimestre   | Verbale N. 2       |
| Formazione e informazione in materia 231 | II Trimestre  | Continuativo       |

Il piano di attività per l'anno 2025 verrà approvato in via definitiva nel corso della prima riunione del nuovo anno. In via generale si prevede:

- Aggiornamento Modello 231 e novelle legislative
- Audit ciclo passivo
- Flussi OdV
- Formazione e informazione in materia 231
- Monitoraggio salute, sicurezza ed ambiente
- Coordinamento organi di controllo.

## Budget dell'OdV

Il budget messo a disposizione dell'OdV è stato non è stato utilizzato nel corso del 2024.

## 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.

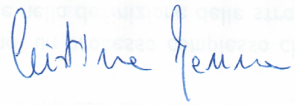
L'OdV non ha alcun altro argomento da portare alla particolare attenzione del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale; si augura di averli ragguagliati in modo esauriente e resta a disposizione per fornire qualsiasi chiarimento e per approfondire tematiche di eventuale specifico interesse.

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

21 febbraio 2025

*L'Organismo di Vigilanza*

Gianangelo Monchieri \_\_\_\_\_



Cristina Renna

Mario Valenti \_\_\_\_\_