

**RELAZIONE DELL'ATTIVITÀ SVOLTA
DALL'ORGANISMO DI VIGILANZA DI
FARCOM BRESCIA S.P.A.**

ANNO 2025

**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 2025, 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:

- Dott. Gianangelo Monchieri, Esterno, Presidente dell'OdV;
- Dott.ssa Cristina Renna, Esterno, Componente dell'OdV;
- Dott. Mario Valenti, Esterno, Componente dell'OdV.

Al dott. Alberto Bossoni sono state attribuite le funzioni di Segreteria dell'OdV.

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 a cura dell'Organismo di Vigilanza.

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

Sintesi attività svolta

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

- Verbale N. 1 del 09/04/2025
- Verbale N. 2 del 15/07/2025
- Verbale N. 3 del 20/10/2025
- Verbale N. 4 del 17/11/2025

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:

Verbale OdV e Data	Attività di controllo OdV
Verbale N. 1 del 09/04/2025	<p>1. Flussi OdV salute e sicurezza</p> <p><i>L'OdV ha ricevuto dalla Società la seguente documentazione:</i></p> <ul style="list-style-type: none">• <i>nomina RSPP 10/02/2025;</i>• <i>organigramma sicurezza (aggiornato al 10/02/2025);</i>• <i>relazioni sanitarie redatte dal Medico Competente.</i> <p>2. Altri flussi OdV</p> <p><i>L'OdV ha ricevuto dalla Società la seguente documentazione:</i></p> <ul style="list-style-type: none">• <i>contratto quadro servizi CEF 2024;</i>• <i>contratto di commissione CEF-Farcom 2024;</i>• <i>verbale CDA del 09/04/2024 (approvazione Modello 231);</i>• <i>premio target 2024;</i>• <i>report personale, entrate e uscite 2024;</i>• <i>report investimenti 2024.</i>
Verbale N. 2 del 15/07/2025	<p>1. Attestazione trasparenza</p> <p><i>L'OdV ha verificato il corretto svolgimento degli adempimenti trasparenza. La griglia di attestazione è stata pubblicata dalla</i></p>

Verbale OdV e Data	Attività di controllo OdV
	<p><i>Società in data 15/07/2025 con numero di registro 101949, conformemente alla delibera ANAC n. 192/2025.</i></p> <p>2. Bilancio</p> <p><i>L'OdV ha registrato i risultati di bilancio della Società al 31/12/2024. L'esercizio si è chiuso con un utile di 5.970,00 euro, in diminuzione rispetto al risultato del 2023, che aveva registrato un utile di 38.359,00 euro.</i></p> <p>3. Flussi OdV salute e sicurezza</p> <p><i>L'OdV ha ricevuto dalla Società la seguente documentazione:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>organigramma sicurezza (aggiornato al 18/05/2025);</i> • <i>nomina preposto 19/05/2025;</i> • <i>risultati indagine stress-lavoro correlato.</i>
<p>Verbale N. 3 del 20/10/2025</p>	<p>1. Pianificazione attività</p> <p><i>L'OdV ha concordato la programmazione delle seguenti attività:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>audit ciclo passivo relativo ai contratti infragruppo;</i> • <i>audit smaltimento farmaci e gestione stupefacenti presso le farmacie di Viale Venezia e Badia.</i> <p>2. Aggiornamento Modello 231</p> <p><i>L'OdV ha informato la Società dell'entrata nel catalogo 231 di nuovi reati ambientali all'art. 25-undecies del D.Lgs 231/01, in virtù dei quali ha suggerito di aggiornare il Modello della Società.</i></p> <p>3. Intelligenza artificiale e cybersecurity</p> <p><i>L'OdV ha aggiornato la Società in merito alle nuove indicazioni ACN relative all'utilizzo degli strumenti di intelligenza artificiale. L'OdV ha preso notizia dell'avvenimento di un attacco informatico che ha paralizzato le attività amministrative della Società, ma non vi è stato alcun furto di dati.</i></p>

Verbale OdV e Data	Attività di controllo OdV
	<p>4. Flussi OdV <i>L'OdV ha richiesto alla Società i flussi informativi previsti dal Modello 231.</i></p>
<p>Verbale N. 4 del 17/11/2025</p>	<p>1. Audit smaltimento farmaci e gestione stupefacenti <i>L'OdV si è recato presso le farmacie di Viale Venezia e Badia al fine di effettuare un audit sullo smaltimento farmaci e la gestione degli stupefacenti, verificando se i presidi indicati nel sistema dei controlli del Modello 231 siano effettivamente ancora corrispondenti alle prassi. Gli audit si sono conclusi con esito positivo, con la collaborazione delle direttrici delle due farmacie.</i></p>

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.

Non si sono registrate nel corso dell'anno segnalazioni rilevanti ai sensi del D. Lgs. 231/01.

Si segnala che con le delibere n. 478 e n. 479 del 2025 l'Autorità Nazionale Anticorruzione ha aggiornato e integrato le linee guida in materia di whistleblowing, rispettivamente sui canali interni ed esterni di segnalazione.

Alla luce di tali novità, l'OdV suggerisce di provvedere all'aggiornamento del regolamento whistleblowing già adottato, al fine di garantire totale coerenza alle ultime indicazioni fornite dall'Autorità Nazionale Anticorruzione.

Suggerimenti per il miglioramento e l'aggiornamento del Modello

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
D.L. 11 aprile 2025, n. 48 (conv. L. 9 giugno 2025, n. 80)	Introduzione nel c.p. del reato di "Detenzione di materiale con finalità di terrorismo".	Art. 25-quater — Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Art. 270-quinquies.3 c.p.
D.Lgs. 12 giugno 2025, n. 81	Modifica delle circostanze aggravanti di cui all'art. 88 del D.Lgs. 141/2024 in materia di contrabbando e adeguamento sanzioni 231.	Art. 25-sexiesdecies — Contrabbando	Art. 88 D.Lgs. 26 settembre 2024, n. 141 (T.U. Doganale)
L. 6 giugno 2025, n. 82	Inasprimento sanzioni per uccisione/detenzione specie protette.	Art. 25-undecies — Reati ambientali	Art. 727-bis c.p.
	Inasprimento sanzioni per distruzione/deterioramento di habitat in siti protetti.		Art. 733-bis c.p.
D.L. 8 agosto 2025, n. 116	Introduzione tra i reati-presupposto dell'impedimento del controllo.	Art. 25-undecies — Reati ambientali	Art. 452-septies c.p.
	Introduzione tra i reati-presupposto dell'omessa bonifica.		Art. 452-terdecies c.p.
	Introduzione tra i reati-presupposto delle attività		Art. 452-quaterdecies c.p.

	organizzate per il traffico illecito di rifiuti.		
	Introduzione tra i reati-presupposto dell'abbandono di rifiuti non pericolosi in casi particolari.		Art. 255-bis D.Lgs. 152/2006
	Introduzione tra i reati-presupposto dell'abbandono di rifiuti pericolosi.		Art. 255-ter D.Lgs. 152/2006
	Inserimento tra i reati-presupposto della combustione illecita di rifiuti.		Art. 256-bis D.Lgs. 152/2006
L. 6 giugno 2025, n. 82	Introduzione del delitto di uccisione di animali.	Art. 25-undevicies — Delitti contro gli animali	Art. 544-bis c.p.
	Introduzione del delitto di maltrattamento di animali.		Art. 544-ter c.p.
	Introduzione dei delitti relativi a spettacoli o manifestazioni vietati.		Art. 544-quater c.p.
	Introduzione del delitto relativo al divieto di combattimenti tra animali.		Art. 544-quinquies c.p.
	Introduzione dell'ipotesi di uccisione o danneggiamento di animali altrui.		Art. 638 c.p.

Il Modello Organizzativo di Gestione e Controllo di Farcom Brescia S.p.A. risulta aggiornato al 09/04/2024.

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 rispetto a queste fattispecie e quelle introdotte successivamente alla data di ultimo aggiornamento del modello.

Piano di Attività

Si riportano le attività svolte nel corso del 2025 come da piano di attività:

Attività	Periodo	N. Verbale
Flussi OdV	Continuativo	Verbale N. 1, Verbale N. 3
Flussi OdV salute e sicurezza	Continuativo	Verbale N. 1, Verbale N. 2, Verbale N. 3
Audit ciclo passivo	II Trimestre	Verbale N. 1
Monitoraggio trasparenza	III Trimestre	Verbale N. 2
Analisi di bilancio	III Trimestre	Verbale N. 2
Aggiornamento Modello 231	IV Trimestre	Verbale N. 3
Audit smaltimento farmaci e gestione stupefacenti	IV Trimestre	Verbale N. 4

Il piano di attività per l'anno 2026 verrà approvato in via definitiva nel corso della prima riunione del nuovo anno. In via generale si prevede:

- Interviste con funzioni rilevanti
- Monitoraggio aggiornamento D. Lgs. 231/2001 e novelle legislative
- Monitoraggio in tema salute e sicurezza
- Informazione e formazione
- Adempimenti trasparenza
- Analisi andamento dell'ente e dati di bilancio

- Flussi informativi OdV
- Audit su processo a rischio.

Budget dell'OdV

Il budget messo a disposizione dell'OdV non è stato utilizzato nel periodo di riferimento.

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.

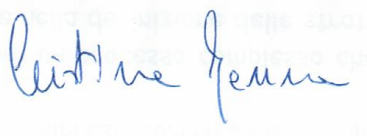
In relazione alle fattispecie di reato contemplate nel Modello di Organizzazione Gestione e controllo non sono state proposte sanzioni da parte dell'OdV nei confronti dei soggetti destinatari delle policy e procedure in esso richiamate.

L'OdV non ha alcun altro argomento da portare alla particolare attenzione del Consiglio di Amministrazione; 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, 31/12/2025

L'Organismo di Vigilanza

Gianangelo Monchieri 

Cristina Renna 

Mario Valenti 