

**RELAZIONE ANNUALE
DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA
DELLA SOCIETÀ FARMACIA TREVIGIANA SPA**

ESERCIZIO 2024

**MODELLO ORGANIZZATIVO DI GESTIONE E CONTROLLO
D.Lgs. 231/01**

A. PREMESSA

La presente relazione viene redatta ed inviata dall'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/01 in esecuzione della delibera del C.d.A. dd. 17.05.2013 di approvazione del Modello organizzativo della Società e di istituzione dell'Organismo stesso, nonché in conformità al "Regolamento" dell'Organismo di Vigilanza nella revisione approvata in data 10.07.2023.

B. ATTIVITÀ DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA. IN GENERALE.

L'Organismo di vigilanza si è riunito cinque volte nel corso dell'esercizio 2024 (9 febbraio, 30 maggio, 7 giugno, 21 ottobre, 30 novembre), ha tenuto i programmati incontri con il C.d.A. ed il Collegio Sindacale in occasione delle riunioni del 25.03 e del 03.06.2024, ha assistito la Società nei rapporti con il Comune di Treviso in relazione agli obblighi in materia di anticorruzione, anche con incontro personale con il vicesegretario e la competente dirigente comunale, ed ha eseguito, in conformità al Modello ed al "Regolamento", l'attività programmata nel piano di audit.

C. IL PRIMO SEMESTRE DI ATTIVITÀ

C.1. Segnalazioni

Nel corso del primo semestre non sono pervenute all'O.d.V. segnalazioni di violazioni del Modello organizzativo, ovvero notizia di apertura a carico di apicali o sottoposti di procedimenti giudiziari potenzialmente fonte di responsabilità amministrativa della Società.

C.2. L'attività di verifica pianificata per il primo semestre

Per il primo semestre dell'esercizio l'O.d.V. ha pianificato verifica:

- dell'avanzamento delle attività di revisione del Modello organizzativo alla luce delle osservazioni contenute nei propri precedenti verbali;
- dell'idoneità ed effettiva adozione di protocolli di prevenzione dei reati di cui all'art.25-*septies* del D.Lgs. 231/01 (omicidio colposo e lesioni colpose aggravate dalla violazione delle disposizioni per la prevenzione degli infortuni sul lavoro e le malattie professionali: attività sensibile: gestione del sistema di prevenzione)
- quale O.I.V., dell'assolvimento degli obblighi di pubblicazione al 31.05.2024 e caricamento dell'attestazione a portale ANAC.

C.3. La prima riunione

In data 9 febbraio 2024 si è tenuta la prima riunione dell'esercizio. Nel corso della stessa l'O.d.V. ha proceduto:

- a) a condividere con il team incaricato della revisione del Modello organizzativo della Società gli esiti delle acquisizioni documentali ed interviste con il personale, nonché la prima bozza di valutazione del rischio (risk map), chiedendo, all'esito, un approfondimento di valutazione per la aree per le quali si è provvisoriamente concluso per una valutazione di rischio lordo medio, nonché la formulazione da parte del team di proposte per la mitigazione del rischio. L'O.d.V. ha richiesto, altresì, la condivisione da parte del team dell'output di tale attività e della bozza di Modello organizzativo revisionato;
- b) in adempimento della programmata verifica dell'idoneità ed effettiva adozione di protocolli di prevenzione dei reati di cui all'art.25-septies del D.Lgs. 231/01 (omicidio colposo e lesioni colpose aggravate dalla violazione delle disposizioni per la prevenzione degli infortuni sul lavoro e le malattie professionali: attività sensibile: gestione del sistema di prevenzione) a prendere in esame la documentazione acquisita dalla Società e l'audit sicurezza sul lavoro condotto dal team incaricato della revisione del Modello organizzativo; l'esito dell'analisi documentale, come anche il report dell'audit, non hanno evidenziato criticità; l'O.d.V. ha invitato, peraltro, l'organo amministrativo a mantenere evidenza delle scadenze relative alla formazione del personale in materia di sicurezza sul lavoro ed alle schede di valutazione dei rischi specifici.

Dato atto dell'assenza di segnalazioni, l'O.d.V. ha quindi pianificato la propria attività per la restante parte del primo semestre dell'esercizio.

C.4. La seconda riunione

In data 31.05.2024 il componente unico dell'O.d.V., in qualità di O.I.V., ha proceduto, con l'ausilio del consulente esterno incaricato, dott. Luca Tommaseo, alla verifica dell'assolvimento degli obblighi di pubblicazione al 31.05.2024, sulla base della delibera n.213 del 23.04.2024 di ANAC, sulla base della specifica scheda di verifica allegata a detta delibera.

La condotta verifica ha fatto emergere una sola carenza di pubblicazione per

la quale l'O.I.V. ha deliberato di monitorare l'assunzione ed espletamento delle misure di adeguamento agli obblighi di pubblicazione adottate dalla Società entro il 30.11.2024. L'O.I.V. ha proceduto quindi a documentare le verifiche effettuate nell'apposita scheda di rilevazione, convalidare le stesse ed estrarre tutti i documenti utili per poter procedere, entro il 15.07.2024, alla pubblicazione di attestazione e scheda di verifica nella sezione trasparenza del sito WEB della Società.

C.5. Gli incontri con il C.d.A. ed il Collegio Sindacale

Il componente unico dell'O.d.V. ha preso parte alle sedute del C.d.A. del 25.03.2024, nel corso della quale è stato approvato il progetto di bilancio al 31.12.2023 e discusso della nomina del RPCT e del 03.06.2024 nel corso della quale l'organo amministrativo ha approvato ed adottato il Modello organizzativo revisionato. All'esito di detta seduta l'O.d.V. ha acquisito ai propri atti il verbale del C.d.A. di approvazione del Modello ed i documenti approvati (parte generale, parte speciale e risk mapping chart).

C.6. La terza riunione

In data 7 giugno 2024 si è tenuta la terza riunione dell'O.d.V.. Nel corso della stessa l'O.d.V. ha proceduto:

- a) a richiedere alla responsabile del team incaricato della revisione del Modello organizzativo della Società, avv. Esther Pomella, ragguagli in ordine alle raccomandazioni comunicate all'organo amministrativo per la rimozione dei gap rilevati in sede di audit finalizzato alla valutazione dei rischi e sulle indicazioni fornite in relazione alla adeguata diffusione dei documenti aggiornati, ricevendo dalla stessa comunicazione di aver dato indicazione alla referente per il progetto 231 di Farmacia Trevigiana SpA di procedere alla pubblicazione per esteso sul sito della Società della sola parte generale del Modello. L'avv. Pomella ha riferito altresì essere in corso di elaborazione da parte della Società: una procedura aziendale per la gestione delle verifiche ispettive e la revisione della istruzione operativa per la chiusura casse e corrispettivi;
- b) a prendere in esame la documentazione ricevuta in comunicazione nel corso del trimestre: (i) verbale del CdA del 25.03.2024 di approvazione del progetto del bilancio di esercizio al 31.12.2023 e

relativo fascicolo di bilancio; (ii) verbale dell'ispezione effettuata in data 14.03.2024 da parte dell'ULSS2 della Farmacia n.1 San Giuseppe, chiuso senza rilievi;

c) a prendere atto dell'assenza di registrazione di infortuni sul lavoro.

Dato atto dell'assenza di segnalazioni, l'O.d.V. ha quindi pianificato la propria attività per il secondo semestre dell'esercizio.

D. IL SECONDO SEMESTRE DI ATTIVITÀ

D.1. Segnalazioni e comunicazioni

Anche nel corso del secondo semestre non sono pervenute all'O.d.V. segnalazioni di violazioni del Modello organizzativo, ovvero notizia di apertura a carico di apicali o sottoposti di procedimenti giudiziari potenzialmente fonte di responsabilità amministrativa della Società.

Attraverso gli istituti flussi informativi l'O.d.V. ha ricevuto comunicazione:

- di parere del dott. Pierini in ordine all'insussistenza di un obbligo per la Società di adozione del P.T.P.C. e, conseguentemente, della nomina del Responsabile anticorruzione;
- del verbale dell'ispezione veterinaria (controlli di farmacosorveglianza presso farmacia/parafarmacie per la verifica della tracciabilità di medicinale veterinario) svolta dall'ASL 2 Marca Trevigiana in data 25.08.2024 presso la Farmacia n.2 "S. Liberale" e chiuso senza contestazioni. L'O.d.V. ha ricevuto poi comunicazione dello scambio di corrispondenza attestante la soluzione della segnalata non corrispondenza della ragione sociale presente sul portale VETINFO e quella risultante in CCIAA.

D.2. L'incontro con il C.d.A. ed il Collegio Sindacale del 30.09.2024

Il componente unico dell'O.d.V. ha partecipato alla seduta del C.d.A. del 30.09.2024 per il punto all'ordine del giorno relativo ad aggiornamento sulla nomina del RPCT ai sensi della l. 190/2012 in esito all'emanazione delle nuove Linee Guida da parte dell'ANAC. Essendosi in tale sede preso atto, alla luce di parere del dott. Pierini di Bolzano, dell'insussistenza di un obbligo per la Società di adozione del P.T.P.C. e conseguentemente della nomina del Responsabile anticorruzione, ma della presenza di una indicazione in tal senso da parte del socio Comune di Treviso, come da

proprio P.I.A.O., il C.d.A. ha deliberato di ricercare una interlocuzione con il Comune di Treviso al fine di chiarire l'applicazione delle Linee Guida e delle indicazioni contenute nel P.I.A.O. di detto Comune.

D.3. L'incontro con i referenti del Comune di Treviso

Su richiesta dell'A.D. della Società il componente unico dell'O.d.V ha partecipato in data 21.10.2024 all'incontro con il dott. Gaspare Corocher (Vice segretario generale del Comune di Treviso) e con la competente dirigente comunale avente ad oggetto la sussistenza o meno di un obbligo per la Società della redazione del P.T.P.C. e della conseguente nomina del R.P.C.. All'esito di detto incontro si è concordato di motivare adeguatamente la delibera del C.d.A. della Società che decida di non rinnovare il PTPC alla attuale scadenza, anche con riferimento all'adozione di Modello organizzativo che vigila adeguatamente sull'area a rischio di consumazione di reati contro la P.A..

L'O.d.V. ha quindi invitato il C.d.A. della Società ad adottare delibera motivata in tali termini, onde evitare il rilievo di omessa nomina del RPCT e comunicazione ad ANAC della stessa e della relazione annuale del RPCT nei termini di legge.

D.4. La terza riunione

La terza riunione si è tenuta in data 21 ottobre 2024, a valle dell'incontro in Comune, presso la sede della Società. Nel corso della stessa l'O.d.V. ha

- a) verificato con esito positivo l'avvenuta diffusione del Modello organizzativo aggiornato, invitando l'organo amministrativo a valutare la programmazione di uno slot di formazione del personale sulle novità intervenute;
- b) preso in esame (i) la procedura aziendale "Gestione verifiche da parte di organi ispettivi" UPR-SG01 in Rev.00 del 17.07.2024), (ii) la istruzione operativa "Procedura chiusura casse e corrispettivi", esprimendo sulle stesse parere positivo in ordine alla chiusura del gap evidenziato in sede di mappatura dei rischi ed idoneità alla mitigazione del rischio valutato;
- c) in funzione di O.I.V., acquisito la ricevuta ANAC e verificato con esito positivo l'avvenuta pubblicazione della propria attestazione e

della scheda di verifica nella sezione trasparenza del sito web della Società;

d) in adempimento dell'obbligo di segnalazione di novità normative incedenti sul Modello organizzativo della Società a segnalare:

- la pubblicazione in G.U. del 2 luglio 2024 della Legge 28.06.2024, n.90 (Disposizioni in materia di rafforzamento della cybersicurezza e di reati informatici) con modifiche alle fattispecie di cui all'art.24-*bis* del D.Lgs. 231/01;
- la pubblicazione in G.U. della Legge 08.08.2024, n.112, di conversione del D.L. 04.07.2024, n.92, che introduce l'art.314*bis* c.p. (indebita destinazione di denaro o cose mobili), apporta modifiche agli artt. 322*bis* e 323*bis* c.p. e, conseguentemente, all'art.25 del D.Lgs. 231/01;
- l'entrata in vigore in data 25.08.2024 della Legge 09.08.2024, n.114, che ha abrogato l'art.323 c.p. (abuso d'ufficio) ed apportato ulteriori modifiche agli art.323*bis* ed all'art. 323*ter* c.p. e sostituito l'art.346*bis* c.p.. (traffico di influenze illecite).

D.5. Espletamento delle attività in funzione di O.I.V.

Con l'ausilio di consulente esterno il componente dell'O.d.V. in funzione di O.I.V. ha puntualmente effettuato la verifica dell'eliminazione dell'unica carenza di pubblicazione rilevata nella verifica condotta al 31.05.2024, sulla base della delibera n.213 del 23.04.2024 di ANAC. Permanendo le stesse carenze che erano già state evidenziate nella valutazione del 30.06.2024, l'O.I.V. le ha nuovamente segnalate ad ANAC con tabella di valutazione trasmessa il 18.12.2024.

In relazione all'attività svolta nell'esercizio, come da Regolamento approvato, e come da delega conferitagli, lo scrivente componente unico dell'O.d.V. di Farmacia Trevigiana SpA ha proceduto a redazione della presente Relazione annuale per l'inoltro al C.d.A. ed al Collegio Sindacale.

Con l'occasione lo scrivente comunica che l'Organismo ha goduto dell'autonomia e dell'indipendenza decisionale, operativa ed economica necessarie a svolgere il proprio compito in conformità al mandato ricevuto ed agli obblighi prescritti dal D.Lgs. 231/01 e che i componenti dello stesso

hanno svolto il proprio incarico nel rispetto delle regole e procedure definite dal Regolamento dell'O.d.V., garantendo la riservatezza su informazioni, dati e documenti di cui sono a venuti a conoscenza.

In conclusione l'O.d.V., pur ribadendo la necessità di aggiornamento del Modello organizzativo anche in relazione alle segnalate novità normative, conferma l'adeguato presidio delle aree di rischio oggetto di verifica durante l'esercizio.

Bolzano, 27 dicembre 2024

Il componente unico l'O.d.V.

Avv. Dott. Carlo Bertacchi