

**RELAZIONE ANNULAE SULL'ATTIVITA' ORGANISMO DI VIGILANZA EX D.Lgs
231/01**

ANNO 2022

L'Organismo di Vigilanza ASP il Girasole è composto da

Avv. Francesca Neri (COMPONENTE MOMOCRATICO)

La presente relazione ha lo scopo di notiziare gli organi della Fondazione relativamente all'attività svolta nel corso dell'anno 2022 da parte dell'Organismo di Vigilanza con riferimento alle previsioni contenute nel Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.Lgs. 231/2001, così come adottato dal Consiglio di Amministrazione.

A seguito dell'aggiornamento del Modello nella versione attualmente in vigore si segnala l'entrata in vigore delle seguenti normative.

In data 8 novembre 2021 è stato approvato il D.Lgs. 184/2021, in attuazione della Direttiva (UE) 2019/713 relativa alla lotta contro le frodi e la falsificazione dei mezzi di pagamento diversi dai contanti.

Il suddetto provvedimento – in vigore dal 14 settembre 2021- ha modificato alcune disposizioni del codice penale nonché esteso ulteriormente il catalogo dei reati presupposto di cui all'art. D.Lgs 231/2001 mediante l'introduzione del nuovo art. 25 – octies 1 afferente ai Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti". Con particolare riferimento alle modifiche del Codice Penale, il D.Lgs 184/2021 ha:

- Introdotto il nuovo art. 493- quater, ai sensi del quale viene sanzionata (con la reclusione fino a 2 anni e la multa fino a 1000) la detenzione e la diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a commettere reati riguardanti strumenti di pagamento diversi dal denaro contante;
- Integrato il reato di frode informatica di cui all'art. 640- ter, introducendo una nuova circostanza aggravante che si concretizza ogni qualvolta l'alterazione di un sistema informatico determini un trasferimento di denaro, di valore monetario o di valuta virtuale;
- Operato una modifica nella formulazione dell'art. 493 – ter c.p., relativo all'indebito utilizzo e falsificazione di carte di credito e di pagamento (le parole “ carte di credito o di pagamento” ovvero qualsiasi altro documento sono state sostituite da strumenti di pagamento immateriali, carte di credito o di pagamento, ovvero qualsiasi altro strumento o documento);

A completamento della disciplina sanzionatoria, il provvedimento normativo in parola ha, altresì, aggiornato l'elenco dei cd “Reati presupposto” di cui al D.Lgs 231/2001 introducendo il nuovo art. 25 octies 1, ai sensi del quale, in relazione

alla commissione dei reati sopracitati, si applicano all'ente le seguenti sanzioni pecuniarie:

- Da 300 a 800 per il delitto di cui all'art. 493 ter cp;
- Fino a 500, per i delitti di cui agli artt. 493 – quater e 640 – ter nell'ipotesi aggravata dalla realizzazione di un trasferimento di denaro, di valore monetario o di valuta virtuale;

Inoltre, all'ente potranno essere applicate le sanzioni di cui all'art. 9, comma 2, del D.Lgs 231/2001.

Sempre in data 8 novembre 2021 è stato approvato il D.Lgs 195/2021, in attuazione della Direttiva (UE) 2018/1673 in materia di riciclaggio mediante il diritto penale.

Nel corso dell'anno 2022 l'Odv ha potuto verificare i contenuti dell'attività del Consiglio di Amministrazione dell'Ente che ha avuto quale principale oggetto l'approntamento delle operazioni propedeutiche alla cessione del ramo aziendale inerente la gestione socio – sanitaria nonché la voltura degli accreditamenti a favore di altra società. In tal senso il Cda ha partecipato attivamente alle trattative per la stipula del contratto preliminare di cessione di ramo aziendale avendo cura di salvaguardare l'interesse a che l'effettiva costruzione dell'opera avvenga nel territorio di competenze.

Di seguito l'elenco delle Delibere del Cda anno 2022 che costituiscono parte integrante della presente relazione.

L'ODV, per quanto di competenza, riguardo alla prevenzione dei rischi connessi ai reati di cui al Modello Organizzativo adottato dalla struttura di competenza dell'anno 2022 non ha nulla da riferire.

Sarà cura dell'organismo di vigilanza con riferimento all'anno 2023 predisporre gli aggiornamenti richiesti dalle modifiche legislative

Somma Lombardo, 21.02.2023

Avv. Francesca Neri

