

Claudia Bonizzato
Avvocato

m. +39 339 2170433
bonizzatoclaudia@gmail.com
PEC: claudia.bonizzato@ordineavvocatirimini.it

Terza Relazione annuale dell'Organismo di Vigilanza

D.lgs. 231/2001

per l'esercizio sociale 2022/2023

**all'Amministratore Unico, al Direttore Generale ed ai membri del Collegio
Sindacale di Riminiterme S.p.A.**

Egregi Signori,

qui di seguito la **terza relazione annuale** riepilogativa delle attività realizzate e verifiche svolte dall'Organismo di Vigilanza (di seguito denominato **ODV**) di Riminiterme S.p.A. (di seguito, la **Società** o **RT**), per dare concreta attuazione alle disposizioni contenute nel Modello Organizzativo della Società, adottato con delibera del C.d.A. del 28.05.2020 ed implementato dall'ODV nel corrente mese di Febbraio 2023, a seguito della successiva introduzione, nel catalogo dei Reati Presupposto, di nuove fattispecie incriminatrici alle quali Riminiterme risulta, seppur in misura residuale, sensibile e dell'ampliamento delle tutele e delle modalità di segnalazione delle non conformità al sistema di gestione e controllo di cui si è dotata la Società (Whistleblowing).

I. Implementazione del Piano anticorruzione e trasparenza

La Legge n. 190 del 6 novembre 2012, recante "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione", cd. "Legge Anticorruzione", ha introdotto nell'ambito dell'ordinamento italiano una specifica normativa volta a rafforzare l'efficacia e l'effettività delle misure di contrasto della corruzione all'interno della Pubblica Amministrazione e degli Enti ad essa riconducibili tramite molteplici azioni volte, da un lato, a prevenire i fenomeni

Studio Legale e Commerciale
Bonizzato - Festa - Tailamun

Avv. Giuliano Bonizzato
Avv. Claudia Bonizzato
Avv. Marco Tarek Tailamun

Avv. Bianca Festa
Avv. Eugenio Festa
Dott. Comm. Gianluca Festa

Avv. Roberta Cuffaro
Avv. Simona Dellarosa
Avv. Nevis Mauro Zanchetta

G@EGORJ
PROFESSIONISTI ASSOCIATI

via Sigismondo 27
47921 Rimini

t. +39 0541 21575
f. +39 0541 26928

studiolegalecommerciale.org

corruttivi e, dall'altro, a garantire la massima trasparenza dell'organizzazione e dell'attività di ciascun Ente interessato dalla disciplina in esame.

Il PTPCT ha l'obiettivo di rafforzare e razionalizzare il corpo degli interventi organizzativi e di controllo attuati dalla Società al fine di identificare le strategie per la prevenzione ed il contrasto della corruzione a livello aziendale e si configura come parte integrante del Modello 231 adottato dalla Società.

La Legge Anticorruzione presenta importanti interazioni con la disciplina della responsabilità amministrativa degli enti di cui al d.lgs. n. 231 dell'8 giugno 2001, nella misura in cui tali entità abbiano già adottato un proprio Modello 231 per le diverse finalità previste da tale comparto normativo.

In tali evenienze, le prescrizioni discendenti dal d.lgs. 231/2001 - secondo le indicazioni di cui al P.N.A. e alla Determinazione A.N.AC. n. 1134/2017 - si prestano alla **coesistenza con le previsioni in materia di anticorruzione di cui alla l. 190/12.**

Tale interazione presuppone che gli Enti controllati dalla P.A., in quanto destinatari dell'obbligo di adottare un Piano di Prevenzione della Corruzione, ai sensi dell'art. 1, comma 5, della Legge Anticorruzione e dell'esplicito richiamo contenuto nel P.N.A. 2013, sono tenuti ad inserirlo nell'ambito del proprio Modello 231, che dovrà essere adeguato agli accorgimenti indicati dal medesimo P.N.A., dai relativi aggiornamenti e, nello specifico, dalla Determinazione A.N.AC. n. 1134/2017.

Sulla base di quanto premesso, la Società ha provveduto a redigere e ad aggiornare il Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza - che integra il Modello 231 - ed a nominare il RPCT incaricato dell'attuazione del PTPCT nella persona del Rag. Samuele Colombari.

Il Piano triennale 2022-2024 che - come previsto nel PNA (Piano Nazionale Anticorruzione), indica le specifiche attività considerate sensibili (aree di rischio) nei

Studio Legale e Commerciale
Bonizzato - Festa - Tailamun

Avv. Giuliano Bonizzato
Avv. Claudia Bonizzato
Avv. Marco Tarek Tailamun

Avv. Bianca Festa
Avv. Eugenio Festa
Dott. Comm. Gianluca Festa

Avv. Roberta Cuffaro
Avv. Simona Dellarosa
Avv. Nevis Mauro Zanchetta

G[®]EGORJ

confronti di tutte le amministrazioni, pubbliche e private, è stato approvato con delibera del C.d.A. del 27.05.2022, in occasione della quale è stata confermata la nomina del Rag. Colombari quale RPCT.

Dalle verifiche eseguite emerge che le misure previste nel PTPCT sono state sostanzialmente attuate, con conseguente adeguamento alla normativa vigente.

In particolare:

- sono stati avviati adeguati percorsi formativi ed informativi in materia di anticorruzione nei confronti del personale che - direttamente o indirettamente - svolge una o più attività a rischio, al fine di sviluppare una cultura aziendale improntata alla trasparenza ed alla legalità;
- l'assunzione del personale dipendente avviene secondo l'oggettiva individuazione delle necessità e sulla base di una ragionevole corrispondenza tra le capacità e i titoli individuali del candidato e i requisiti necessari per occupare ciascuna funzione.
- Il processo di selezione, disciplinato da un apposito Regolamento, è condiviso da più responsabili che contribuiscono alla scelta dei candidati nel rispetto dei predetti criteri;
- ogni incarico affidato a soggetti terzi (consulenti, collaboratori, ecc.) viene definito per iscritto;
- Riminiterme si impegna, anche attraverso specifici strumenti contrattuali (es. clausole risolutive espresse), ad assicurare che eventuali terzi che operano per conto o nell'interesse dell'azienda rispettino le regole definite dalla stessa nel proprio Codice Etico e nel proprio Modello 231, di cui – lo si ribadisce - il PPC è parte integrante e sostanziale;

- sono state compiutamente individuate le aree a rischio corruzione e gli specifici reati considerati potenzialmente verificabili; in tali ambiti sono state approntate adeguate misure di prevenzione e protezione finalizzate a ridurre la possibilità di commissione dei reati.
- Il RPCT ha redatto la Relazione annuale, sia per l'anno 2022 che per l'anno 2023, dalla quale emerge l'assenza di criticità, il mancato avvio di procedimenti penali e contenziosi in genere, la corretta mappatura dei processi a rischio, l'ideale formazione del personale con piattaforma da remoto attraverso società specializzata (Mediaconsult S.r.l.), idonee misure di comunicazione delle procedure adottate dalla Società, anche mediante affissione in bacheca.

II. Rinnovo del certificato ISO 45001:2018 (SSL) per terme e poliambulatorio (settore IAF 38 e 39).

4

Con rapporto di Audit del 17/18 Novembre 2022, UNITER ha dato parere positivo all'estensione della certificazione UNI ISO 45001:2018, già da anni riconosciuta a favore di Riminiterme, rilevando l'assenza di non conformità, anche minori.

Ne consegue una valutazione di meritevolezza e di tenuta del sistema organizzativo e gestionale interno della Società, attenta al rispetto delle procedure di sicurezza dei lavoratori e dei luoghi di lavoro e in costante miglioramento nell'adozione di presidi sempre più efficaci e conformi alla normativa vigente.

A conferma dell'esistenza di adeguati presidi interni, il fatto che non si sono verificati infortuni né malattie professionali nell'anno 2022 né in questi primi mesi dell'anno 2023, con conseguente piena tenuta del sistema di controllo e gestione aziendale.

La Società ha provveduto ad aggiornare le nomine dei preposti, in ottemperanza alle modifiche normative di cui alla Legge 17 dicembre 2021, n. 215, quelle del RSPP,

Studio Legale e Commerciale
Bonizzato - Festa - Tailamun

Avv. Giuliano Bonizzato
Avv. Claudia Bonizzato
Avv. Marco Tarek Tailamun

Avv. Bianca Festa
Avv. Eugenio Festa
Dott. Comm. Gianluca Festa

Avv. Roberta Cuffaro
Avv. Simona Dellarosa
Avv. Nevis Mauro Zanchetta

GEGORJ
PROFESSIONISTI ASSOCIATI

RLS e del medico competente, avviando idonei percorsi formativi e di addestramento dei lavoratori. La Società ha altresì provveduto a designare preventivamente i lavoratori incaricati dell'attuazione delle misure di prevenzione incendi e lotta antincendio, di evacuazione dei luoghi di lavoro in caso di pericolo grave e immediato, di salvataggio, di primo soccorso e, comunque, di gestione dell'emergenza.

III. Valutazione in ordine all'applicabilità a Riminiterme dei reati recentemente inseriti dal D. Lgs. 184/2021 (Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti) nell'elenco dei "reati presupposto".

Con il D. Lgs. 184/2021 è stato inserito nel corpo del D. Lgs. 231/2001 **l'articolo 25 octies. 1**, rubricato "Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti". Le novità legislative così introdotte - recanti l'"attuazione della direttiva (UE) 2019/713 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 17 aprile 2019, relativa alla lotta contro le frodi e le falsificazioni di mezzi di pagamento diversi dai contanti e che sostituisce la decisione quadro 2001/413/GAI del Consiglio" - sono entrate in vigore il 14 dicembre 2021. Il legislatore della Novella ha fornito una nozione di "strumento di pagamento diverso dai contanti", definendolo come dispositivo, oggetto o record protetto immateriale o materiale (o una loro combinazione), diverso dalla moneta a corso legale, che, da solo o unitamente a una procedura o a una serie di procedure, permette al titolare o all'utente di trasferire denaro o valore monetario, anche attraverso mezzi di scambio digitali.

Tanto chiarito, pare utile elencare schematicamente i nuovi reati che sono stati inseriti nel catalogo:

Studio Legale e Commerciale
Bonizzato - Festa - Tailamun

Avv. Giuliano Bonizzato
Avv. Claudia Bonizzato
Avv. Marco Tarek Tailamun

Avv. Bianca Festa
Avv. Eugenio Festa
Dott. Comm. Gianluca Festa

Avv. Roberta Cuffaro
Avv. Simona Dellarosa
Avv. Nevis Mauro Zanchetta

G@EGORJ
PROFESSIONISTI ASSOCIATI

- 1. indebitto utilizzo e falsificazione di carte di credito e di pagamento ex art. [493 ter c.p.](#)**, che ricorre quando taluno, al fine di trarne profitto per sé o per altri, indebitamente utilizzi, non essendone titolare, carte di credito o di pagamento, ovvero qualsiasi altro documento analogo che abiliti al prelievo di denaro contante o all'acquisto di beni o alla prestazione di servizi. Tale reato ricorre inoltre nel caso in cui taluno, al medesimo fine, falsifichi o alteri carte di credito/di pagamento o qualsiasi altro documento analogo che abiliti al prelievo di denaro contante o all'acquisto di beni o alla prestazione di servizi, ovvero possieda, ceda o acquisisca tali carte o documenti di provenienza illecita o comunque falsificati o alterati, nonché ordini di pagamento prodotti con essi;
- 2. detenzione e diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a commettere reati riguardanti strumenti di pagamento diversi dai contanti ex art. [493 quater c.p.](#)**, reato introdotto dalla recente riforma nel Codice Penale e punito con la reclusione sino ai due anni e la multa fino ai 1.000,00 euro. Esso, segnatamente, è integrato nel caso in cui taluno – al fine di farne uso o di consentire l'uso illecito altrui – produca, importi, esporti, venda, trasporti, distribuisca, metta a disposizione o in qualsiasi modo procuri a sé o a altri apparecchiature, dispositivi o programmi informatici che, per caratteristiche tecnico-costruttive, sono costruiti principalmente per commettere reati riguardanti strumenti di pagamento diversi dai contanti o sono adattati a tale scopo;
- 3. frode informatica aggravata dalla realizzazione di un trasferimento di denaro, di valore monetario o di valuta virtuale ex art. [640 ter c.p.](#)**, che ricorre quando un simile trasferimento, produttivo di profitto per l'agente o dannoso per

un altro soggetto (anche privato), si realizzi a seguito di un'alterazione, in qualsiasi modo prodotta, del funzionamento di un [sistema informatico](#) o telematico.

Tenuto conto delle caratteristiche delle tipologie delittuose di recente introduzione nell'elenco dei reati presupposto, si ritiene che l'unica ad avere un serio e concreto rischio di verifica in Riminiterme sia quella di cui all'art. 493 ter c.p.

La previsione di una tutela penale delle carte di credito o pagamento e dei documenti equiparati ha costituito una delle misure approntate per prevenire il riciclaggio, perché incentiva il ricorso a strumenti alternativi al contante che consentono anche l'identificazione dell'autore delle transazioni (Corte. cost. n. 302/2000).

Da un lato, infatti, la notevole diffusione dei sistemi informatici e di intermediazione finanziaria e dall'altro l'esigenza di assicurare, *erga omnes*, la tutela della buona fede e la certezza dei rapporti economici con essi soddisfatti hanno indotto il legislatore a sanzionare fattispecie che non erano punite o non lo erano adeguatamente rispetto al disvalore del fatto.

Alla luce delle considerazioni di cui sopra, si è ritenuto necessario procedere ad **un'implementazione del Modello 231, sia nella parte generale che in quella speciale, inclusa la griglia di analisi dei rischi di probabile o possibile verifica dei reati presupposto.**

Si è reso altresì necessario implementare la procedura che la Società ha adottato per la segnalazione delle violazioni al Modello 231 (Whistleblowing)¹, anch'essa integrata con nuove e più stringenti previsioni che non solo tutelano con maggiore

¹ Il processo di ricezione, analisi e trattamento delle segnalazioni di condotte in contrasto con quanto previsto dal Codice Etico e dal Modello Organizzativo 231.

attenzione il whistleblower dal rischio di azioni ritorsive nei suoi confronti ma introducono facilitazioni nel percorso di comunicazione delle segnalazioni, con l'inserimento di ulteriori canali, da utilizzare anche nei casi in cui la segnalazione non sia stata riscontrata o adeguatamente istruita.

Il Modello implementato, sia nella parte generale che nella parte speciale, compresa la procedura di Whistleblowing, la lista dei reati e la RA, sono state messe a disposizione dell'AU e del Direttore Generale il 20.02.2023 ed approvate con Determina del 27 Febbraio 2023.

A tutt'oggi non risultano inviate segnalazioni di non conformità né alla mail istituzionale dell'ODV- odv@riminiterme.com, né alla mail bonizzatoclaudia@gmail.com, né in forma cartacea.

IV. VARIAZIONE DELL'ORGANO AMMINISTRATIVO

Con verbale dell'assemblea dei soci 16.08.2022 è stato deliberato di dotare la Società, per il triennio 2022/2024, di un organo amministrativo monocratico in luogo del precedente, di natura collegiale. In tale occasione è stato nominato il Dott. Ivan Gambaccini quale Amministratore Unico della Società.

È seguito un incontro, in data 16 Settembre 2022, tra la sottoscritta, l'A.U. ed il Direttore della Società Massimo Ricci, in occasione del quale ci si è confrontati sulla situazione economico finanziaria della Società e sulle prospettive future, anche in relazione alle questioni – di interesse strategico - del rinnovo della licenza demaniale e della vendita della Colonia Novarese, fondamentali per riportare la Società in una condizione di equilibrio patrimoniale, purtroppo ad oggi compromesso dall'emergenza pandemica e dalle ripercussioni che ne sono conseguite.

Studio Legale e Commerciale
Bonizzato - Festa - Tailamun

Avv. Giuliano Bonizzato
Avv. Claudia Bonizzato
Avv. Marco Tarek Tailamun

Avv. Bianca Festa
Avv. Eugenio Festa
Dott. Comm. Gianluca Festa

Avv. Roberta Cuffaro
Avv. Simona Dellarosa
Avv. Nevis Mauro Zanchetta

GEGORJ
PROFESSIONISTI ASSOCIATI

V. Concessione dell'acqua minerale "Miramare". Corretta manutenzione degli impianti della Società

Le attività di manutenzione del pozzo di captazione della sorgente "Miramare" e del relativo impianto sono state condotte correttamente, nel rispetto della normativa vigente (Relazione del Dott. Lamacchia del 16.02.2023).

La verifica dello stato tecnico del pozzo (tubazioni, filtri, dreno, elettropompa sommersa), le prove di portata così come l'accertamento dello stato delle opere murarie ed idrauliche del cabinotto, hanno dato esito positivo.

È stata preventivata l'esecuzione, nel corrente anno 2023, di un'attività di spurgo e di pulizia delle parti filtranti ed un aggiornamento delle opere murarie ed idrauliche. I luoghi di lavoro, le attrezzature e gli impianti della Società sono utilizzati e mantenuti in efficienza, in modo sicuro ed in osservanza alla normativa vigente.

9

VI. Valutazione del sistema di gestione aziendale.

E' stata rinnovata la certificazione ISO 45001 in ambito salute e sicurezza sui luoghi di lavoro, per scelta aziendale non sono invece state rinnovate quelle relative a qualità (9001) e ambiente (14001), pur mantenendo internamente attive le specifiche procedure di gestione. Il livello di maturità del sistema di gestione aziendale è catalogabile come buono, in quanto tendente in maniera decisa verso il miglioramento continuo delle prestazioni riguardanti la sicurezza dell'organizzazione e la conformità legislativa. Conseguendo a tale processo di costante e crescente miglioramento della struttura organizzativa di Riminiterme, il rinnovo del Rating di legalità, concesso fino al 14.09.2023.

Studio Legale e Commerciale
Bonizzato - Festa - Tailamun

Avv. Giuliano Bonizzato
Avv. Claudia Bonizzato
Avv. Marco Tarek Tailamun

Avv. Bianca Festa
Avv. Eugenio Festa
Dott. Comm. Gianluca Festa

Avv. Roberta Cuffaro
Avv. Simona Dellarosa
Avv. Nevis Mauro Zanchetta

GEGORJ
PROFESSIONISTI ASSOCIATI

Il rating di legalità è un indicatore sintetico del rispetto di elevati standard di legalità da parte delle imprese che ne abbiano fatto richiesta, il cui ottenimento è previsto in maniera crescente dalle stazioni appaltanti, nei bandi di gara. I criteri qualitativi per ottenere un migliore punteggio di Rating consistono nell'introduzione di cambiamenti organizzativi da parte delle imprese, tra i quali particolare importanza assumono l'adozione di specifici modelli organizzativi di prevenzione dei reati e di contrasto della corruzione.

VII. Covid 19

Da un sopralluogo presso i locali della Società si è avuta occasione di confermare la tenuta e l'efficacia dei presidi e delle procedure interne adottati dalla Società per la prevenzione dal contagio da Covid 19. Le misure di contenimento del contagio adottate da Riminiterme sono efficaci ed in linea con le diverse fonti normative (es. decreto-legge e DPCM) e con il Protocollo condiviso di regolamentazione delle misure per il contrasto e il contenimento della diffusione del virus negli ambienti di lavoro.

VIII. Situazione giuridica della concessione demaniale scadente nel 2031

Al momento non ci sono all'orizzonte positive soluzioni rispetto ad un rinnovo anticipato o ad altri percorsi che possano portare ad uno spostamento in avanti della scadenza.

Conclusioni

A giudizio della sottoscritta, dall'attività svolta e dalle verifiche effettuate, non sono emersi fatti censurabili o violazioni del Modello Organizzativo adottato da

Studio Legale e Commerciale
Bonizzato - Festa - Tailamun

Avv. Giuliano Bonizzato
Avv. Claudia Bonizzato
Avv. Marco Tarek Tailamun

Avv. Bianca Festa
Avv. Eugenio Festa
Dott. Comm. Gianluca Festa

Avv. Roberta Cuffaro
Avv. Simona Dellarosa
Avv. Nevis Mauro Zanchetta

G[®]EGORJ

Claudia Bonizzato
Avvocato

Riminiterme S.p.a. né la stessa è venuta a conoscenza di atti o condotte che comportino una violazione delle disposizioni contenute nel D.lgs. 231/2001.

Si ritiene pertanto che le procedure adottate dalla Società siano a tutti gli effetti *compliance* 231.

Rimini, 02 Marzo 2023

(Avv. Claudia Bonizzato)



Studio Legale e Commerciale

Bonizzato - Festa - Tailamun

Avv. Giuliano Bonizzato
Avv. Claudia Bonizzato
Avv. Marco Tarek Tailamun

Avv. Bianca Festa
Avv. Eugenio Festa
Dott. Comm. Gianluca Festa

Avv. Roberta Cuffaro
Avv. Simona Dellarosa
Avv. Nevis Mauro Zanchetta

G@EGORJ
STUDIO LEGALE E COMMERCIALE