

IMMOBILIARE STRASBURGO S.R.L. A SOCIO UNICO ERARIO in Liquidazione

Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (MOGC) ex
Decreto Legislativo 8 giugno 2001 n. 231

RELAZIONE ODV – ANNO 2019

Le attività relative al rafforzamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (MOGC) 231/2001 ed il “rating reputazionale digitalizzato, documentato e tracciabile” elaborato dagli algoritmi MEVALUATE HOLDING Ltd su documenti verificati dai Reputation Audit Manager (RAM) APART e pubblicato dal periodico online CROP NEWS

9 Marzo 2020

Le attività svolte dallo scrivente Organismo di Vigilanza per l'esercizio 2019 sono state inviate al protocollo aziendale in data 21.02.2020.

Con la presente relazione si vuole, invece, riassumere quanto è stato fatto dalla Società Immobiliare Strasburgo Srl con riguardo all'implementazione del “rating reputazionale digitalizzato, documentato e tracciabile”, elaborato dagli algoritmi proprietari MEVALUATE HOLDING Ltd su documenti verificati dalla rete dei Reputation Audit Manager (RAM) – aderenti all'Associazione Professionale Auditor Reputazione Tracciabile (APART), vigilata dal Ministero dello Sviluppo Economico ai sensi della Legge 4/2013 (professioni non organizzate in ordini o collegi) – e pubblicato dal periodico online CROP NEWS (Cronache Reputazionali Oggettive Personalizzate) di cui alla **delibera dei Liquidatori del 08.11.2019** ovvero:

Partenariato «MOGC 231/2001 POTENZIATO A COSTO ZERO con il “rating reputazionale digitalizzato, documentato e tracciabile” delle controparti integrabile dal “riconoscimento di affidabilità”» di seguito, in breve, anche «Partenariato» giusta Delibera del Consiglio Direttivo ANBSC del 04.04.2019 e comunicazioni PEC ANBSC del 29.04.2019; 26.07.2019; 14.08.2019; 24.09.2019.

A titolo meramente esemplificativo si riporta nella narrativa che segue un estratto della copiosa documentazione presente agli atti della società ed a supporto della predetta delibera dei co-Liquidatori, al fine di meglio evidenziare il sinallagma tra D. Lgs 231/2001 e “rating reputazionale digitalizzato, documentato e tracciabile” CROP NEWS.

La società MEVALUATE HOLDING Ltd¹ ha ideato l'Infrastruttura Digitale di Qualificazione Reputazionale Documentata e Tracciabile che ha ottenuto validazioni pubbliche e private, in Italia e in ambito internazionale² ed ha costituito gli enti non profit:

- *Associazione Professionale Auditor Reputazione Tracciabile (APART)³, operativa sotto la vigilanza del Ministero dello Sviluppo Economico ai sensi della Legge 4/2013 (professioni non organizzate in ordini o collegi);*

¹ www.mevbld.com

² [Referenze MEVALUATE HOLDING \(Socio Fondatore APART e CROP NEWS ONLUS\) di istituzioni pubbliche, imprese, associazioni](#)

³ www.apart-italia.com

- *Associazione CROP NEWS ONLUS (Cronache Reputazionali Oggettive Personalizzate)*⁴, editore del periodico online CROP NEWS (Cronache Reputazionali Oggettive Personalizzate)⁵ autorizzato dal Tribunale di Roma.

L'ANBSC (Agenzia nazionale per l'amministrazione e la destinazione dei beni sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata), vigilata dal ministero dell'Interno, nel cui Consiglio Direttivo sono rappresentati i Ministeri Interno Giustizia, Economia e Finanze e la Presidenza del Consiglio dei Ministri, il 4 aprile 2019 ha deliberato il CASE STUDY in funzione del possibile Partenariato Pubblico Privato^{6A 6B} con APART, CROP NEWS ONLUS, FEDERAZIONE CONSUMATORI E UTENTI e INAG per il «rating reputazionale digitalizzato, documentato e tracciabile»⁷ integrabile dal «riconoscimento di affidabilità»⁸ in regime di economicità^{9A 9B} a garanzia di consumatori e utenti, idoneo a superare lo «shock da sequestro» delle imprese sottratte alle mafie e la conseguente perdita di valore, ostacolo al loro posizionamento sul mercato che spesso meriterebbero anche per ragioni di protezione sociale dei lavoratori impiegati¹⁰.

Con successive PEC del 26.07.2019, 14.08.2019, 24.09.2019, ANBSC ha individuato Immobiliare Strasburgo Srl in Liquidazione per il richiamato CASE STUDY precisando che l'azienda non deve sopportare oneri e autorizzando l'Assemblea Legislativa Regione Emilia-Romagna a conoscere tutti i dati e le informazioni correlate al CASE STUDY.

L'Associazione Professionale Auditor Reputazione Tracciabile (APART), CROP NEWS ONLUS (Cronache Reputazionali Oggettive Personalizzate), FEDERAZIONE CONSUMATORI E UTENTI (Codacons, Codici, Konsumer Italia) e Istituto Nazionale Amministratori Giudiziari (INAG) hanno proposto ad ANBSC il richiamato Partenariato per:

- Contribuire fattivamente a promuovere la «legalità conveniente».
- Perseguire i più elevati livelli di compliance a leggi e regolamenti, nazionali e di settore, contribuendo con strumenti amministrativi e organizzativi alla prevenzione di reati che

⁴ [Associazione CROP NEWS ONLUS](#)

⁵ www.cropnews.online

^{6A} [Rating reputazionale digitalizzato: rassegna stampa Anbsc \(Ministero dell'Interno\)](#)

^{6B} [FAQ relative al Case Study ANBSC \(Ministero dell'Interno\) per il «riconoscimento di affidabilità» delle imprese confiscate con attribuzione agli stakeholder di «rating reputazionale digitalizzato»](#)

⁷ Paper CROP NEWS ONLUS and MEVALUATE HOLDING Ltd for International Seminar AIMED 2019 – Economic and Policy Implications of Artificial Intelligence

⁸ <https://centrostudi.codacons.it/utilizzo-del-logo-ok-codacons/>

^{9A} [CROP NEWS: Tabella Servizi, Prezzi e Royalties](#) ^{9B} [Tabella costi dei servizi CROP NEWS, royalties e onorari professionali RAM e RATER](#)

¹⁰ [D. Lgs. 18 maggio 2018, n. 72 – Tutela del lavoro nell'ambito delle imprese sequestrate e confiscate in attuazione dell'art. 34 della legge 17 ottobre 2017, n. 161](#)

potrebbero coinvolgere la stessa ANBSC, imprese confiscate e operatori economici in fatti o comportamenti suscettibili di essere addebitati sul piano della responsabilità amministrativa (es. D. Lgs. 231/2001), costruendo l'esimente delle responsabilità di amministratori e manager ai sensi del richiamato D. Lgs. 231/2001¹¹ con particolare riferimento ai fenomeni di riciclaggio e corruzione, anche tra privati, e di criminalità organizzata.

- *Ostacolare l'ingegneria reputazionale sul web (cioè l'insieme delle tecniche volte a gonfiare o deprimere la reputazione, su misura e su ordinazione, per trarne indebiti vantaggi, determinando il «riciclaggio identitario»).*
- *Far emergere abilità, competenze, meriti e onestà di tutte le controparti nei rapporti obbligatori.*
- *Stimolare la fiducia nei rapporti obbligatori e personali, accrescendo al contempo la sicurezza.*
- *Rendere più efficaci ed economici i processi di valutazione e classificazione delle controparti di rapporti obbligatori.*
- *Qualificare operatori economici e lavoratori (ad esempio, per la partecipazione a gare, per la richiesta di contributi privati e pubblici, per la partecipazione a selezioni relative a incarichi professionali o di lavoro dipendente).*
- *Rilanciare le politiche di sviluppo economico del mercato del lavoro.*
- *Rendere più efficaci controlli e monitoraggi da parte delle amministrazioni private e pubbliche, in particolare di quelle a vario titolo impegnate nel controllo legalitario (es. nell'ambito di appalti o procedure di erogazione di contributi e finanziamenti).*

Come evincesi dalle relazioni agli atti della Società è necessario evidenziare che lo strumento digitale in questione va ad integrare e completare il Rating di Legalità AGCM per definire la reputazione a 360° di aziende, enti e individui (comunque il Rating di Legalità AGCM non è attribuibile né alle aziende con fatturato inferiore a € 2 Milioni annui, né a quelle iscritte al Registro delle Imprese da meno di 2 anni, né agli enti, né alle persone fisiche). Le principali differenze con il più affidabile e completo «rating reputazionale digitalizzato, documentato e tracciabile»¹² elaborato dall'algoritmo di MEVALUATE HOLDING Ltd e pubblicato dal periodico online

¹¹ [*Reputazione: una nuova moneta da spendere – in particolare slide 7 e 15 \(costruzione esimente delle responsabilità in procedimenti ex D. Lgs. 231/2001\)*](#)

¹² [Referenze MEVALUATE HOLDING \(Socio Fondatore APART e CROP NEWS ONLUS\) di istituzioni pubbliche, imprese, associazioni](#)

CROP NEWS sono sintetizzate nel Benchmarking Rating Reputazionale Mevaluate per CROP NEWS vs Rating di Legalità AGCM^{13A 13B}.

Parimenti il «rating reputazionale digitalizzato, documentato e tracciabile» viene definito dagli studi agli atti della società come **certo** (perché documentato), **infallibile** (perché determinato dall’algoritmo), **incorruttibile** (perché frutto di un calcolo), **verificabile** (perché sottoposto a “controllo pubblico diffuso”¹⁴), **dinamico** (perché aggiornato in tempo reale), **autorevole** (perché validato da un comitato etico mondiale). Il «rating reputazionale digitalizzato, documentato e tracciabile» nell’Infosfera è diverso per gli individui e per aziende ed enti.

Aziende ed enti utilizzano il “rating reputazionale digitalizzato, documentato e tracciabile” delle controparti nei rapporti obbligatori – con oneri a carico delle stesse controparti – nel contesto del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo

^{13A} [Benchmarking in grafico Rating Reputazionale MEVALUATE pubblicato da CROP NEWS vs Rating di Legalità AGCM](#) ^{13 B} [Benchmarking in n. 20 slide Rating Reputazionale MEVALUATE pubblicato da CROP NEWS vs Rating di Legalità AGCM](#)

¹⁴ Ciascun soggetto (persona fisica o giuridica) può essere sia creatore di un profilo reputazionale con attribuzione di rating digitalizzato, documentato e tracciabile, pubblicato dal periodico plurisettimanale online [CROP NEWS – Cronache Reputazionali Oggettive Personalizzate](#), ma anche fruitore e controllore dei dati e documenti pubblicati da altri, che risultano quindi visibili e accessibili tramite query a pagamento a tutti gli utenti della users community [CROP NEWS ONLUS](#); chiunque può segnalare la presenza a sistema di informazioni non corrette, attraverso l’apposita rubrica *Denuncia il falsario*. Al fine di garantire l’affidabilità del soggetto che effettua la segnalazione e delle informazioni che lo stesso propone di pubblicare su [CROP NEWS – Cronache Reputazionali Oggettive Personalizzate](#), devono ricorrere le seguenti condizioni:

- Il soggetto che “denuncia il falsario” deve aver pubblicato un proprio profilo reputazionale secondo un principio di responsabilità che è il logico corollario del principio di “controllo diffuso”; la previsione della previa pubblicazione del proprio profilo reputazionale come condizione per il soggetto segnalante scaturisce dal Report del Gruppo di Ricerca e Sviluppo in Collaborazione Pubblico-Privato Mevaluate – The Bank of Reputation a cui hanno partecipato il CCASGO – Comitato di Coordinamento Alta Sorveglianza Grandi Opere, organismo pubblico multidisciplinare coordinato dal MINISTERO DELL’INTERNO, composto da 10 Amministrazioni Centrali dello Stato (tra cui MINISTERO DELLA GIUSTIZIA e DNA), il Consorzio CBI (a cui partecipano 590 banche associate all’ABD) e 6 aziende corporate. A riguardo si evidenziano ben 22 Articoli di stampa e TV che testimoniano il consenso del CCASGO sul rating reputazionale MEVALUATE HOLDING Ltd (Socio Fondatore degli enti non profit APART e CROP NEWS ONLUS).
- È garantito il “diritto di replica” al soggetto destinatario della denuncia (Socio dell’Associazione CROP NEWS ONLUS, ma anche non Socio in virtù della prevalenza del diritto di cronaca rispetto al diritto alla privacy): infatti, al momento della comunicazione della denuncia, il periodico plurisettimanale CROP NEWS ne dà notifica all’interessato, che ha un termine definito dal Regolamento dell’Associazione CROP NEWS ONLUS per proporre la pubblicazione della propria risposta documentata. Prima di tale scadenza, la segnalazione della denuncia resta sotto forma di bozza visibile solo al “segnalante” ed al “segnalato”. Solo al termine di questo “periodo di tutela” e una volta effettuate le dovute verifiche da parte di uno dei [12.000 RAM \(Reputation Audit Manager\)](#) qualificati a numero chiuso da [APART](#) circa informazioni e documenti proposti da entrambe le parti la segnalazione diventa visibile a tutta la users community [CROP NEWS ONLUS](#).

Le attività correlate al controllo pubblico diffuso sono di competenza del [Comitato Quality Assurance Review CROP NEWS](#).

(MOGC) 231/2001 a supporto delle attività di verifica e monitoraggio poste in essere in diversi ambiti (si pensi alla qualificazione di fornitori, business partner, clienti soggetti ad obblighi di adeguata verifica antiriciclaggio oppure ad analisi del merito di credito in relazione a pagamenti dilazionati, ecc.), rendendo tali controlli maggiormente efficaci, in termini di completezza e affidabilità delle informazioni acquisite, ed efficienti, in termini di contenimento di tempi e risorse per lo svolgimento delle verifiche stesse.

Va inoltre riferito che MEVALUATE HOLDING Ltd – in collaborazione con PRICEWATERHOUSECOOPERS ADVISORY SpA e con la partecipazione del CCASGO (Comitato di Coordinamento per l’Alta Sorveglianza delle Grandi Opere)¹⁵, ora CCASIIP, organismo pubblico multidisciplinare coordinato dal MINISTERO DELL’INTERNO e partecipato dal MINISTERO DELLA GIUSTIZIA – nel periodo 18.03.2014 / 09.06.2014 ha costituito il Gruppo di Ricerca e Sviluppo in Collaborazione Pubblico-Privato MEVALUATE The Bank of Reputation¹⁶ a cui hanno aderito, oltre al predetto CCASGO, primarie imprese corporate, anche controllate dallo Stato, e gruppi multinazionali in qualità di «Utenti» potenzialmente interessati allo sviluppo dell’Infrastruttura Digitale di Qualificazione Reputazionale Documentata e Tracciabile:

- ALSTOM SpA (ALSTOM Group), Partita IVA n. 08843830152, con sede in Viale T. Edison 50 Sesto San Giovanni (Milano), rappresentata dal Vice

¹⁵ Con la pubblicazione del D.M. 14 marzo 2003, adottato dal Ministro dell’Interno, di concerto con il Ministro della Giustizia e con il Ministro delle Infrastrutture e Trasporti, il Comitato di Coordinamento per l’Alta Sorveglianza delle Grandi Opere (CCASGO), ora Comitato di Coordinamento per l’Alta Sorveglianza delle Infrastrutture e degli Insediamenti Prioritari (ex CCASGO), ha iniziato a rappresentare uno degli assi portanti dell’azione di analisi preventiva, punto di orientamento delle procedure per il monitoraggio delle infrastrutture ed insediamenti industriali rientranti nel Programma Infrastrutturale Strategico (P.I.S.). Il Comitato è composto da rappresentanti delle Amministrazioni peculiarmente interessate alla materia, per cui, oltre al Ministero dell’Interno, ne fanno parte il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e il Ministero dell’Economia e delle Finanze, anche per gli aspetti connessi alla prevenzione e al contrasto dei tentativi di riciclaggio. Inoltre, a seguito dei provvedimenti succedutisi nel tempo, che hanno determinato una diversa allocazione distributiva di competenze, il Comitato vede la partecipazione di rappresentanti del Dipartimento per la Programmazione Economica della Presidenza del Consiglio dei Ministri e del Ministero dello Sviluppo Economico. La forte originalità dell’organismo gli è, altresì, conferita dal fatto che ne fanno parte soggetti che non rappresentano articolazioni dell’Esecutivo, quale l’Autorità per la Vigilanza dei Contratti Pubblici (oggi ANAC), e la Direzione Nazionale Antimafia (DNA), la cui presenza di quest’ultima nell’ambito del Comitato è correlata all’esercizio delle funzioni di impulso e coordinamento di cui all’articolo 371-bis del codice di procedura penale. Nella composizione del Comitato è presente, infine, la componente investigativa di polizia, in quanto ne fanno parte, in “quota” alla rappresentanza del Ministero dell’Interno, componenti della Direzione Centrale della Polizia Criminale (CRIMINALPOL) e della Direzione Investigativa Antimafia (DIA). In ragione di tale sua composizione il Comitato può considerarsi organismo multidisciplinare.

¹⁶ [Adesioni al Gruppo di Ricerca e Sviluppo in Collaborazione Pubblico-Privato promosso da MEVALUATE HOLDING Ltd, Socio Fondatore di APART e di CROP NEWS ONLUS](#)

President Legal & Contract Management Middle East and Africa, Dott. Giovanni Battista MONTEVERDE;

- ANAS SpA (azionista unico Ministero dell'Economia e delle Finanze), Partita IVA n. 02133681003, con sede in Via Monzambano 10 Roma, rappresentata dal Direttore Centrale Sicurezza, Dott. Giancarlo PERROTTA;
- CALCESTRUZZI SpA (ITALCEMENTI Group), Partita IVA n. 01038320162, con sede in Via Camozzi 124 Bergamo, rappresentata dal Presidente, Prefetto Dott. Cono FEDERICO;
- C.M.C. – Cooperativa Muratori & Cementisti RAVENNA, Partita IVA n. 00084280395, con sede in Via Trieste 76 Ravenna, rappresentata dal Direttore Relazioni Istituzionali, Dott. Valerio PISCITELLI;
- Consorzio Customer to Business Interaction – CBI (Associazione Bancaria Italiana), Partita IVA n. 08992631005, con sede in Piazza del Gesù 49 (Palazzo Altieri), rappresentata dal Business & Operation Department Manager, Dott.ssa Simona DAVID, e dal Standard and Architecture Project Manager, Dott.ssa Ivana GARGIULO;
- ILVA SpA (ILVA Group), Partita IVA n. 11435690158, con sede in Viale Certosa 239 Milano, rappresentata dal Direttore Acquisti, Dott. Loris SPALTINI, e dal Direttore Supporto ai Processi di Compliance, Dott.ssa Patrizia SCHIAVONE;
- SISAL Holding Istituto di Pagamento S.p.A., Partita IVA n. 04900570963, con sede in Via A. di Tocqueville n. 13 Milano, rappresentata dal Direttore Sicurezza e Antiriciclaggio, Dott. Maurizio DELL'OCA.

Non da ultimo, l'utilizzo del “rating reputazionale digitalizzato, documentato e tracciabile” nell'ambito del MOGC 231/2001 POTENZIATO A COSTO ZERO contribuisce a implementare presidi di controllo standardizzati^{17A} ^{17B}, definendo in questo modo best practices che, da un lato, riducono il rischio di svolgere verifiche non adeguate e, dall'altro, facilitano eventuali verifiche ispettive da parte di enti esterni con compiti di vigilanza.

^{17A} [Report del Gruppo di Ricerca e Sviluppo in Collaborazione Pubblico-Privato MEVALUATE HOLDING Ltd \(Socio Fondatore degli enti non profit APART e CROP NEWS ONLUS\) – The Bank of Reputation](#)

^{17B} [22 Articoli di stampa e TV: Consenso CCASGO sul rating reputazionale digitalizzato MEVALUATE HOLDING Ltd \(Socio Fondatore degli enti non profit APART e CROP NEWS ONLUS\)](#)

Va dunque osservato che lo strumento del “rating reputazionale digitalizzato, documentato e tracciabile” pubblicato da CROP NEWS viene adottato con la finalità di potenziare le procedure di legalità, il senso etico della gestione e quindi **innalzare il livello della forza esimente** del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo (MOGC) ex D. Lgs 231/2001.

Ciò si consegue, come infra evidenziato, coinvolgendo tutti gli stakeholder aziendali quali i dipendenti¹⁸, fornitori, business partner, affittuari che, nel rispetto della normativa sulla protezione dei dati personali (art. 85 GDPR), per trasparenza forniscono i propri dati e delegano all’Associazione CROP NEWS ONLUS – con sede in Roma, che gestisce e/o gestirà per conto degli stakeholder di Immobiliare Strasburgo Srl la significativa mole di dati personali e aziendali – la richiesta e il ritiro di certificati e documenti^{19A 19B} necessari a comprovare la genuinità dei dati forniti e alla successiva elaborazione dei rispettivi rating reputazionali da parte degli algoritmi proprietari MEVALUATE HOLDING Ltd pubblicati dal periodico online CROP NEWS (Cronache Reputazionali Oggettive Personalizzate), edito da CROP NEWS ONLUS.

A riguardo è utile rilevare come gli stakeholder di Immobiliare Strasburgo Srl partecipano al programma di **“legalità conveniente”**²⁰ che prevede royalty per tutti coloro che – a vario titolo – collaborano alla pubblicazione di “rating reputazionali digitalizzati, documentati e tracciabili” al fine di orientare la fiducia delle controparti. Inoltre, l’inedita clausola contrattuale CROP NEWS²¹ adottata da Immobiliare Strasburgo Srl con le controparti nei rapporti obbligatori costituisce uno straordinario deterrente per illeciti e inadempimenti di ogni genere, ponendo fine al loro anonimato e concretizzando così una funzione per molti aspetti analoga a quella della **“centrale rischi”**. Difatti, i contraenti autorizzano Immobiliare Strasburgo Srl a pubblicare su CROP NEWS eventuali atti endoprocedimentali e successive sentenze correlati a pretesi illeciti e inadempimenti che così diventano immediatamente conoscibili alla users community costituita dai soci CROP NEWS ONLUS con una semplice query dal costo molto contenuto²⁰. In questo modo si determina anche una fisiologica

¹⁸ [Verbale Assemblea Sindacale FILLEA CGIL con cui i dipendenti Immobiliare Strasburgo Srl \(ANBSC, vigilata dal Ministero dell'interno\) – con oneri a loro carico – chiedono a CROP NEWS ONLUS il rating reputazionale digitalizzato, documentato e tracciabile](#)

^{19A} [Elenco Documenti Enti e Imprese](#) ^{19B} [Elenco Documenti Individui](#)

²⁰ [CROP NEWS: Tabella Servizi, Prezzi e Royalty](#)

²¹ [Clausola contrattuale CROP NEWS nei rapporti obbligatori dell'Impresa con le controparti: deterrente di illeciti e inadempimenti di Clienti, Fornitori e Dipendenti, ponendo fine al loro anonimato](#)

deflazione del contenzioso, significativamente elevato in Italia e considerato elemento frenante dell sviluppo.

Per dare efficace attuazione a quanto previsto dal “rating reputazionale digitalizzato, documentato e tracciabile” pubblicato da CROP NEWS si sta lavorando alla modifica di alcune delle procedure operative 231, ovvero i protocolli aziendali inerenti i processi a rischio commissione reato, ed in particolare:

- PR231.01 Ciclo Passivo
- PR231.02 Ciclo Attivo
- PR231.05 Acquisti di beni e servizi
- PR231.07 Acquisizione e gestione risorse umane
- PR231.08 Consulenze e prestazioni professionali
- PR231.11 Locazioni Immobili
- PR231.13 Cessione Immobili

La versione aggiornata delle suddette procedure verrà sottoposta ad approvazione dei Liquidatori entro il prossimo mese di Aprile 2020 al fine di poter elaborare una review del MOGC 231/2001 che conterrà anche alcune recenti modifiche legislative, quali la introduzione dei reati tributari all’interno del perimetro dei reati presupposto.

Ed in particolare la legge di conversione del D. L. 124/2019 (l. 157/2019) ha allargato l’operatività della responsabilità amministrativa dell’ente. Il D. L. individuava quale unico reato presupposto la violazione di cui all’art. 2 (dichiarazione fraudolenta mediante annotazione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti) mentre la legge di conversione inserisce tra i reati presupposto previsti dall’art. 25 quinquiesdecies, D. Lgs. 231/2001, anche gli artt. 3, 8, 10 e 11 del D. Lgs. 74/2000.

Appare evidente che Immobiliare Strasburgo Srl – essendo una società di proprietà dell’Erario (Socio Unico), operativa sotto la direzione e vigilanza dell’ANBSC – presenta un grado di rischio alquanto basso riguardo a queste nuove fattispecie di reato; rischio che in ogni caso risulta drasticamente abbattuto dalla richiesta agli stakeholder di “rating reputazionale digitalizzato, documentato e tracciabile” pubblicato da CROP NEWS²².

²²[Video testimonianze degli organi investigativi \(1. Carabinieri, 2. Guardia di Finanza\) e delle istituzioni \(3. ANBSC, 4. Magistratura, 5.-12. altre istituzioni\) in ordine al «rating reputazionale digitalizzato, documentato e tracciabile» CROP NEWS a margine del convegno del 20.01.2020 – Palermo, Teatro Massimo](#)

Pertanto è possibile attestare – alla luce delle analisi ed approfondimenti svolti in azienda con riguardo sia al “rating reputazionale digitalizzato, documentato e tracciabile” pubblicato da CROP NEWS, sia alla previsione in tutti i rapporti obbligatori dell’inedita clausola contrattuale ideata da CROP NEWS ONLUS con funzione di deterrenza di illeciti e inadempimenti e deflazione del contenzioso – che i processi aziendali risultano decisamente rafforzativi di quanto efficacemente attuato ed adottato dalla società Immobiliare Strasburgo ai sensi del D. Lgs. 231/2001.

Marsala – Palermo, 09.03.2020

**L’Organismo di Vigilanza
Dott. Antonio Fresina**

