

SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

ISO 37001:2016



1

Introduzione

Il 15 Ottobre 2016 è stata ufficialmente approvata dall'International Organization for Standardization la nuova **norma ISO 37001:2016**,

Questa norma è stata strutturata con lo specifico intento di aiutare le Organizzazioni a **combattere le diverse forme di corruzione e di promuovere una cultura d'impresa etica**.



2

2

Introduzione



La norma ISO 37001 nasce per **certificare il sistema di gestione per la prevenzione della corruzione**, con la funzione di specificare e rendere trasparenti le misure e i controlli adottati da un'organizzazione al fine di monitorare le proprie attività aziendali ed incrementare l'efficacia di prevenzione del fenomeno di corruzione.

La prevenzione del fenomeno di corruzione è attuabile attraverso **l'implementazione di un concreto sistema di gestione anticorruzione trasparente nella formulazione, facilmente verificabile nell'applicazione ma soprattutto misurabile nei risultati.**

Il sistema anticorruzione secondo la norma UNI ISO 37001

La Norma UNI ISO 37001: punti chiave

La conformità del Sistema di Gestione alla norma di riferimento, è verificata attraverso un programma di audit che comprende:

- **un audit iniziale in due «stage»** ←
- un audit di sorveglianza nel primo anno
- un audit di sorveglianza nel secondo anno
- un audit di rinnovo della certificazione al terzo anno



I requisiti della ISO 37001

- Definizione di una **policy anti-corruzione** documentata.
- Definizione di ruoli e **responsabilità del management** in materia anti-corruzione.
- Costruzione di un modello di **analisi del rischio** per individuare i processi aziendali e le attività maggiormente esposte al rischio di reato di corruzione.
- Definizione di un **sistema di controllo** finalizzato alla prevenzione di reati di corruzione individuati nel risk assessment.
- **Formazione** di tutti i livelli dell'Organizzazione sulle tematiche dell'anti-bribery.
- Attuazione di **opportuni controlli e due diligence** in ambito finanziario, commerciale, contrattuale e sui processi di approvvigionamento.
- Pianificazione di una serie di attività di **reporting, monitoraggio, auditing e riesame**.
- Gestione delle azioni correttive e delle relative investigazioni finalizzate al **miglioramento continuo**.

Il sistema anticorruzione secondo la norma UNI ISO 37001

La Norma UNI ISO 37001: aspetti generali

Si ispira alle **buone pratiche internazionali**

Concerne **tutte le forme di corruzione**

È applicabile ad **organizzazioni di qualsiasi dimensione e settore**

Accettabilità e proporzionalità della sua applicazione

È **certificabile da parte di un organismo accreditato**

Può essere **integrata con gli altri sistemi di gestione**

Può divenire una **componente del Modello Organizzativo** ex D.Lgs. 231/2001

Incide sul **rating di legalità** e sulla reputazione dell'azienda/ente

Il sistema anticorruzione secondo la norma UNI ISO 37001

La Norma UNI ISO 37001: HLS – «Struttura di Alto Livello»

Come tutte le recenti norme ISO, anche la 37001 adotta la cosiddetta «**struttura di alto livello**» (**HLS**), che consente di integrare agevolmente tra loro standard diversi di riferimento. La struttura della norma si compone dei seguenti 10 punti:

Punto 0	Introduzione
Punto 1	Scopo e campo di applicazione
Punto 2	Riferimenti normativi
Punto 3	Termini e definizioni
Punto 4	Contesto dell'Organizzazione
Punto 5	Leadership
Punto 6	Pianificazione
Punto 7	Supporto
Punto 8	Attività operative
Punto 9	Valutazione delle prestazioni
Punto 10	Miglioramento



Il sistema anticorruzione secondo la norma UNI ISO 37001

La Norma UNI ISO 37001: punti chiave

Analisi del contesto aziendale



- ☐ contesto (interno ed esterno);
- ☐ requisiti delle parti interessate;
- ☐ normative applicabili e delle fonti di rischio.



Il sistema anticorruzione secondo la norma UNI ISO 37001

La Norma UNI ISO 37001: punti chiave



Impegno da parte del management, **politiche anticorruzione** e relativo programma attuativo.



Funzione di conformità **per la prevenzione della corruzione.**

Il sistema anticorruzione secondo la norma UNI ISO 37001

La Norma UNI ISO 37001: punti chiave

Analisi e valutazione del rischio



individuazione e mappatura dei processi e delle attività aziendali che possono comportare il rischio di commissione di reati di corruzione.

Il sistema anticorruzione secondo la norma UNI ISO 37001

La Norma UNI ISO 37001: punti chiave

Attuazione di opportuni controlli e **Due Diligence** in ambito finanziario, commerciale, contrattuale e sui processi di approvvigionamento.



11

Il sistema anticorruzione secondo la norma UNI ISO 37001

La Norma UNI ISO 37001: punti chiave



Sistema di **Whistleblowing**: si tratta di un canale sicuro e bidirezionale che promuove la collaborazione tra le Società e chiunque (dipendenti, fornitori, collaboratori, etc.) voglia effettuare delle segnalazioni.



12

Il sistema anticorruzione secondo la norma UNI ISO 37001



Cos'è la Politica Anticorruzione

- È il documento che stabilisce **principi e obiettivi generali del Sistema Anticorruzione**, tra cui la proibizione di qualsiasi condotta di corruzione (principio "zero tolerance"), il rispetto delle leggi anticorruzione, l'impegno a soddisfare i requisiti del Sistema Anticorruzione e al continuo miglioramento del Sistema.
- La Politica delinea in modo organico e sistematico il **quadro di riferimento dell'intero Sistema Anticorruzione**.

Il sistema anticorruzione secondo la norma UNI ISO 37001



Gli Obiettivi della Politica Anticorruzione



Vietare ogni forma di corruzione e anzi incoraggiare tutto il personale alla segnalazione di sospetti in buona fede senza timore di ritorsioni, e considerare la trasparenza e la legalità un valore aggiunto, integrando nei propri processi i controlli e le azioni di miglioramento necessarie a gestire la prevenzione della corruzione.



Ricorrere alle opportune azioni disciplinari o legali nei confronti dei soggetti che abbiano tenuto un comportamento illegittimo in contrasto con i principi del Sistema di Gestione Anticorruzione.

Il sistema anticorruzione secondo la norma UNI ISO 37001

Funzione di Prevenzione della Corruzione

Perché serve una Funzione di Conformità?



La norma **UNI ISO 37001:2016** ai fini della corretta implementazione di un sistema di gestione e controllo dei rischi di corruzione **richiede la nomina di una Funzione di conformità** per la prevenzione della corruzione (o altresì detta Funzione Anticorruzione).

Attività della Funzione di Conformità



- ✓ Supervisionare la progettazione e l'attuazione del **Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione**.
- ✓ **Fornire consulenza e guida al personale** circa il Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione e le questioni legate alla corruzione.
- ✓ Assicurare che il Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione sia conforme ai requisiti della norma UNI ISO 37001.
- ✓ Relazionare sulla prestazione del Sistema di Gestione per la Prevenzione della corruzione.

Cogitek
SOLUZIONI PER UNA GOVERNANCE INTEGRATA

15

15

Il sistema anticorruzione secondo la norma UNI ISO 37001

Che cos'è la Due Diligence



Secondo la Norma ISO 37001 la Due Diligence è un «**processo per valutare ulteriormente la natura e l'entità del rischio di corruzione e aiutare le organizzazioni ad assumere decisioni in relazione a transazioni, progetti, attività, soci in affari e personale specifici**».

Cogitek
SOLUZIONI PER UNA GOVERNANCE INTEGRATA

16

16

Il sistema anticorruzione secondo la norma UNI ISO 37001

Obiettivi della Due Diligence

La procedura Due Diligence, e/o le altre procedure del Sistema 37001 (ad es. personale e approvvigionamento) stabiliscono i principi di base e le modalità generali per le attività di Due Diligence che devono riguardare:



Progetti, transazioni ed attività.



Dipendenti (personale esposto a rischi di corruzione)



Cogitek
SOLUZIONI PER UNA GOVERNANCE INTEGRATA



Soci di affari, questi ultimi definiti come:

- o Fornitori/consulenti
- o Potenziali Soci in società controllate e collegate e/o ATI



17

Gianluca Biunno
Senior Manager
Business Development

Cogitek S.r.l.
Piazza IV Novembre, 4
20124 Milano (MI)
Tel. +39 02 67165652
Fax +39 02 67165266
Mob. +39 3346611160
gbiunno@cogitek.it

Grazie per l'attenzione

Cogitek
SOLUZIONI PER UNA GOVERNANCE INTEGRATA

18