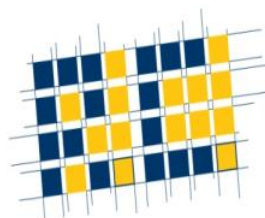


Documento di Sintesi  
del Sistema di  
Gestione  
Anticorruzione

Summary Document  
of Anti-Bribery  
Management System



Geom. **ROCCO CARUSO** s.r.l.



Il presente documento costituisce una sintesi del Sistema di Gestione Anticorruzione adottato da Geom. Rocco Caruso S.r.l.

La versione integrale è a disposizione di tutti i destinatari, così come definiti dal presente documento, in versione cartacea e su supporto digitale presso la sede di Geom. Rocco Caruso S.r.l.

REVISIONE	EMISSIONE	DECORRENZA
0	12 aprile 2018	12 aprile 2018

§

Il Sistema di Gestione Anti-Corruzione di Geom. Rocco Caruso s.r.l. è stato redatto tenendo conto di:

- Standard ISO 37001:2016 per la costruzione di un Anti-Bribery Management System;
- Delibera dell'Autorità Nazionale per la lotta alla Corruzione n. 32 del 20 gennaio 2016;
- Linee guida per la costruzione dei Modelli di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del decreto legislativo 8 giugno 2001, n. 231, Confindustria, 7 marzo 2002, aggiornate al marzo 2014;
- Regolamento (UE) 2016/679 relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali nonché alla libera circolazione di tali dati.

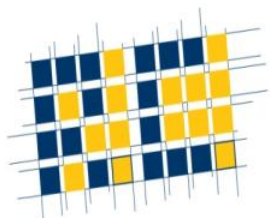
§

Questo documento e le informazioni in esso contenute sono di esclusiva proprietà della Geom. Rocco Caruso s.r.l., con sede legale in Pisticci (MT), via San Donato snc, CAP 75015.

Senza l'autorizzazione espressa e per iscritto della Geom. Rocco Caruso s.r.l., questo documento e le notizie in esso contenute non devono essere né copiate né riprodotte o modificate, adattate, tradotte o altrimenti registrate o diffuse, anche in parte, dal destinatario o rese disponibili per la conoscenza di terzi.

Geom. Rocco Caruso s.r.l. si riserva di perseguire penalmente coloro i quali si rendessero responsabili della rivelazione del segreto scientifico e/o industriale previsto e punito all'art. 623 c.p. e di ogni altro utilizzo indebito del presente documento coperto da segreto.





Geom. **ROCCO CARUSO** s.r.l.

## Sistema di Gestione Anticorruzione

Anti-Bribery  
Management System

Secondo lo Standard ISO 37001:16

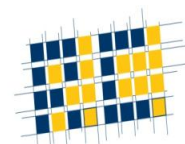
PROPRIETA' DI GEOM. ROCCO CARUSO S.R.L.



# SOMMARIO

2	➤	Sistema di Gestione Anti-Corruzione
6	➤	L'impegno di Geom. Rocco Caruso s.r.l. nel contrasto alla corruzione
7	➤	Gli elementi fondamentali di un Sistema di Gestione Anticorruzione allineato allo Standard ISO 37001:16
8		<b>1. Introduzione</b>
8		1.1. Il Sistema di Gestione Anticorruzione di Geom. Rocco Caruso s.r.l.
9		1.2. Finalità del documento
10		1.3. Ambito di applicazione
11		1.4. Destinatari
12		<b>2. Definizioni e riferimenti normativi</b>
12		2.1. Termini e condizioni
17		2.2. Le Leggi Anticorruzione
19		<b>3. Antibribery function</b>
20		<b>4. Il fenomeno della corruzione</b>
20		4.1. Il fenomeno in chiave numerica
21		4.2. Il fenomeno in chiave giuridica
21		4.2.1. La corruzione prima della riforma del 2012
22		4.2.2. La corruzione dopo la Legge n. 190 del 2012 e ss.mm.ii. (L. n. 69/2015)
23		4.2.3. Le fattispecie di reato contro la pubblica amministrazione
30		4.2.4. La corruzione tra privati
36		4.3. L'Autorità Nazionale Anticorruzione
36		4.3.1. PNA e società partecipate
37		4.3.2. Le nuove forme di prevenzione: il RPC e la rotazione
38		<b>5. Politica anticorruzione</b>
42		<b>6. Contesto dell'organizzazione</b>
42		6.1. La Geom. Rocco Caruso s.r.l.
42		6.2. Descrizione del ciclo produttivo
43		6.3. Corporate Governance
45		<b>7. Leadership</b>
45		7.1. Organo direttivo: l'Amministratore Unico
45		7.2. Alta direzione: i Manager di funzione (Top Management)
46		7.3. Ruoli dell'organizzazione, responsabilità ed autorità
46		7.4. Responsabile Anticorruzione
47		7.5. Processo di delega

48	<b>8. Attuazione del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione</b>
48	8.1. Valutazione del rischio di corruzione
49	8.1.1. Rischio di corruzione nei rapporti con la pubblica amministrazione
50	8.1.2. Protocolli di prevenzione del rischio di corruzione nei rapporti con la pubblica amministrazione
50	8.1.3. Rischio di corruzione nei rapporti tra privati
51	8.1.4. Protocolli di prevenzione del rischio di corruzione nei rapporti tra privati
51	8.2. Riesame della valutazione di rischio corruzione
51	8.3. Aree di prevenzione del rischio di corruzione
51	8.3.1. Facilitation payment
52	8.3.2. Omaggi, spese e ospitalità (offerti e ricevuti)
54	8.3.3. Fornitori
54	8.3.4. Sponsorizzazione
56	8.3.5. Contributi politici
56	8.3.6. Erogazioni liberali
58	8.3.7. Risorse umane
59	8.3.8. Rapporti con pubblici ufficiali e con enti privati
61	8.3.9. Rapporti con Terze parti: Fornitori e Clienti
63	8.3.10. Rapporti con i Covered Business Partner
64	8.3.10.1. Rapporti di Joint Venture
66	8.3.10.2. Rapporti di Consulenza
68	8.3.10.3. Operazioni straordinarie
69	<b>9. Pianificazione</b>
69	9.1. Azioni per affrontare rischi e opportunità
69	9.2. Obiettivi Anticorruzione e pianificazione per il loro raggiungimento
71	<b>10. Supporto</b>
71	10.1. Processo di assunzione
72	10.2. Consapevolezza e formazione
74	<b>11. Attività operative</b>
74	11.1. Due diligence Anticorruption
75	11.2. Gestione dell'inadeguatezza dei controlli Anticorruzione
76	11.3. Controlli finanziari
76	11.4. Controlli non finanziari
77	11.5. Segnalazioni
79	<b>12. Valutazione delle prestazioni</b>
79	12.1. Sistema di controllo interno, monitoraggio e miglioramento continuo
81	12.2. Audit Anticorruzione
81	12.3. Riesame del Sistema di Gestione Anticorruzione
84	<b>13. Miglioramento</b>
84	13.1. Non conformità e azione correttiva



85

### 13.2. Miglioramento continuo

86

➔ Scheda di rispondenza allo Standard ISO 37001:16

PROPRIETA' DI GEOM. ROCCO CARUSO S.R.L.



## L'impegno di Geom. Rocco Caruso s.r.l. nel contrasto alla corruzione



*“Ammorbare”, “deteriorare” e “decomporre”, questo si legge quando si cerca la definizione di corruzione. Pur non trattandosi di una descrizione in chiave giuridica, il paragone è subito evidente: ogni anno il fenomeno della corruzione decompone e appesta parte del corpo giuridico, normativo ed economico del nostro Stato, creando danni alla comunità per milioni di euro, e ponendo in capo ai cittadini l’idea che con il tempo tale pratica sia diventata quasi un obbligo, una specie di “tassa fissa” da pagare per ottenere appalti, concessioni, fino alle comuni pratiche. Insomma, viene percepita come normale una condotta che è tutto fuorché lecita, giusta e soprattutto giustificata.*

*Ebbene, Geom. Rocco Caruso s.r.l. ripudia la Corruzione e proibisce al Personale, ai Partner e, in generale, a chiunque effettui attività per conto della Società di richiedere, promettere, offrire oppure ricevere omaggi, regalie o benefici, potenziali o effettivi, da parte di o a soggetti esterni alla Società, siano essi pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio, rappresentanti di governo, pubblici dipendenti o privati cittadini, sia italiani che di altri Paesi, tali da determinare una condotta illecita o, comunque, tali da essere interpretati da un osservatore imparziale come finalizzati al conseguimento di un vantaggio, anche non economico, ritenuto rilevante dalla consuetudine e dal convincimento comune di prestazioni comunque dovute nelle attività d’impresa.*

*Chiunque riceva proposte di omaggi o trattamenti di favore o di ospitalità non configurabili come atti di cortesia commerciale di modico valore, che siano ragionevoli ed effettuati in buona fede, o la richiesta di essi da parte di terzi, dovrà respingerli e informare immediatamente il superiore.*

*Tutto il Personale è tenuto a leggere e comprendere i contenuti del presente Sistema di Gestione Anticorruzione, del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo e del Codice Etico di Geom. Rocco Caruso s.r.l. per comportarsi in conformità a quanto da essi stabilito, alle politiche aziendali, alle leggi e ai regolamenti dei Paesi in cui opera.*

*Geom. Rocco Caruso s.r.l. non accetta e non tollera, quindi, alcun tipo di corruzione e, pertanto, non inizierà né proseguirà alcun rapporto con chi non intenda allinearsi a tali principi.*

**F.to l’Amministratore p.t. di  
Geom. Rocco Caruso s.r.l.**



# Gli elementi fondamentali di un Sistema di Gestione Anticorruzione allineato allo Standard ISO 37001:16

Lo Standard ISO 37001 identifica e dettaglia gli elementi fondamentali che devono caratterizzare un Sistema di Gestione Anticorruzione per essere considerato adeguato. A tal proposito, questo è progettato:

- riflettendo le *best practices* internazionali in tema di lotta alla corruzione;
- in stretto collegamento con lo standard ISO 19600 (*Compliance Management Systems*), relativo ai sistemi di gestione della *compliance*;
- secondo la struttura e la terminologia comune agli *standard* relativi ai Sistemi di Gestione – *high level structure* – in modo da poter essere integrato facilmente con gli altri standard della stessa natura, tra cui lo Standard ISO 9001 (*Quality Management System*);
- in modo da essere improntato ad un processo di miglioramento continuo.





# 1. introduzione

L'Amministratore p.t. di Geom. Rocco Caruso s.r.l., con delibera del 12 aprile 2018, ha adottato e reso esecutivo il presente Sistema di Gestione per la prevenzione della Corruzione predisposto secondo le indicazioni contenute nello Standard internazionale ISO 37001:2016, ispirato alla Convenzione OCSE sulla lotta alla corruzione di pubblici ufficiali stranieri nelle operazioni economiche internazionali, ed elaborato in conformità ai principi contenuti nel proprio Codice Etico, ai protocolli di prevenzione del rischio di reato previsto nel Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ex D.Lgs. n. 231/2001, alle norme nazionali in materia, alla Delibera dell'Autorità Nazionale Anticorruzione n. 32 del 20 gennaio 2016, al *Foreign Corrupt Practices Act* "FCPA" americano e all'*UK Bribery Act* del Regno Unito, oltre che al decimo principio del Global Compact, in base al quale *"le imprese si impegnano a contrastare la corruzione in ogni sua forma, incluse l'estorsione e le tangenti"*.

Pratiche di corruzione, favori illegittimi, comportamenti collusivi, sollecitazioni, dirette e/o attraverso terzi, di vantaggi personali e di carriera per sé o per altri, sono tassativamente proibiti da Geom. Rocco Caruso s.r.l. senza eccezione alcuna.

## 1.1. Il Sistema di Gestione Anticorruzione di Geom. Rocco Caruso s.r.l..

Il Sistema di Gestione Anticorruzione di Geom. Rocco Caruso s.r.l. si costituisce di:

- un **Manuale di gestione per la prevenzione della corruzione**, avente lo scopo di fornire alla Società una guida per stabilire, mettere in atto, mantenere, aggiornare e migliorare un sistema di gestione progettato per aiutare la Società a prevenire, rintracciare e affrontare la corruzione e a rispettare le leggi sulla prevenzione e lotta alla corruzione e gli impegni volontari applicabili alla propria attività. Il Manuale è consegnato come Sistema di Gestione a sé stante ma coordinato con il protocollo di prevenzione del rischio di reato del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ex D.Lgs. n. 231/2001;
- plurimi **Strumenti Normativi** finalizzati a prevenire i rischi relativi alla corruzione, inclusi (in via esemplificativa e non esaustiva) quelli concernenti le seguenti tematiche:
  - segnalazioni, anche anonime;
  - omaggi, spese di attenzione verso terzi e ospitalità;
  - contratti di Joint Venture;
  - prevenzione attività illegali;
  - contratti di Intermediazione;

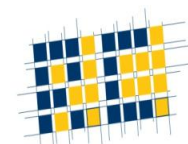


- standard di clausole contrattuali in riferimento alla responsabilità amministrativa della società per illeciti amministrativi dipendenti da reato;
  - Progetti Sociali;
  - assistenza tecnica e legale;
  - acquisizione da terzi di consulenze e professionali;
  - selezione del personale;
  - trasferte e servizi fuori sede;
  - contabilità;
  - rapporti con Pubblici Ufficiali e con Enti Privati.
- una nuova funzione interna aziendale dedicata alla prevenzione del rischio di corruzione – **Anti-Bribery Function** – avente il compito di fornire assistenza specialistica in materia di Anticorruzione alle funzioni aziendali in Italia e all'estero, secondo quanto previsto dagli strumenti organizzativi e normativi in materia, e precisamente:
- monitoraggio costante dell'evoluzione della normativa e della giurisprudenza;
  - adozione degli indirizzi e degli orientamenti di riferimento, anche supportando le funzioni interessate nell'aggiornamento degli strumenti normativi interni;
  - attività di competenza legale inerenti ai programmi di formazione del Personale in materia anti-corruzione;
  - assistenza specialistica nelle gestioni e nelle indagini su Red Flag;
  - assistenza nelle attività relative alla verifica di affidabilità dei partner e delle controparti contrattuali e alla elaborazione dei relativi presidi contrattuali in aree a rischio corruzione;
  - monitoraggio dell'adozione della Linea Guida Anti-Corruzione e relativi Strumenti Normativi;
  - coordinamento con l'Organismo di Vigilanza.

## 1.2. Finalità del documento.

Finalità primaria del presente Manuale di Gestione è l'elaborazione ed efficace attuazione all'interno dell'organizzazione della Geom. Rocco Caruso s.r.l. di un idoneo sistema di prevenzione atto a rintracciare e affrontare fenomeni di corruzione, anche istigatori, sia tra privati sia con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio.

A tal fine, il presente Manuale si fonda su di un sistema strutturato di atti e procedure organizzative, operative e di attività di controllo che, nella sostanza, sono volte a:



- prevenire e ragionevolmente limitare i possibili rischi di corruzione connessi all'attività aziendale;
- determinare, in tutti coloro che operano in nome e per conto di Geom. Rocco Caruso s.r.l., la consapevolezza di poter incorrere, nel caso di violazioni delle disposizioni ivi riportate, in un reato passibile di sanzioni penali ed amministrative non solo nei loro confronti, ma anche nei confronti di Geom. Rocco Caruso s.r.l.;
- informare tutti coloro che operano con Geom. Rocco Caruso s.r.l. che la violazione delle prescrizioni contenute nel Manuale comporterà l'applicazione di apposite sanzioni ovvero la risoluzione del rapporto contrattuale;
- ribadire che Geom. Rocco Caruso s.r.l. non tollera comportamenti illeciti, di ogni tipo e indipendentemente da qualsiasi finalità, in quanto gli stessi, oltre a trasgredire le leggi vigenti, sono comunque contrari ai principi etico-sociali cui Geom. Rocco Caruso s.r.l. si attiene;
- individuare i comportamenti che sono condannati da Geom. Rocco Caruso s.r.l., in quanto contrari, oltre che alle disposizioni di legge, alle norme e regole di condotta cui la Società intende ispirarsi e attenersi nella conduzione della propria attività;
- monitorare i settori di attività e i relativi rischi reato, definendo l'intervento tempestivo per prevenire e impedire la commissione dei reati stessi.

Tuttavia, si evidenzia che nessun Sistema di Gestione è in grado di prevedere, regolare ed evitare tutte le potenziali situazioni di rischio corruzione che potrebbero verificarsi in concreto.

### 1.3. Ambito di applicazione.

Il Sistema di Gestione, descritto nel presente Manuale, affronta le seguenti tematiche, in relazione alle attività di *business* proprie della Geom. Rocco Caruso s.r.l.:

- La corruzione nei settori pubblico, privato e no-profit;
- Corruzione da parte dell'organizzazione;
- Corruzione da parte di personale dell'organizzazione che agisce per conto dell'organizzazione o a suo vantaggio;
- Corruzione da parte dei "business associates" che agiscono per conto dell'organizzazione o a suo vantaggio;
- Corruzione dell'organizzazione;
- Corruzione del personale dell'organizzazione in relazione alle attività dell'organizzazione;
- Corruzione di business associates dell'organizzazione in relazione alle attività dell'organizzazione;



- Corruzione diretta e indiretta (per esempio una tangente offerta o accettata attraverso o da una terza parte).

Il presente Manuale è, dunque, applicabile solo alla corruzione; non affronta specificatamente condotte fraudolente, cartelli e altri reati *antitrust* o di concorrenza, riciclaggio di denaro o altre attività legate alla corruzione, anche se un'azienda può scegliere di estendere il campo di applicazione del sistema di gestione per includere tali attività

#### 1.4. Destinatari.

Il presente Sistema di Gestione è obbligatorio per tutte le Persone di Geom. Rocco Caruso s.r.l. dalla data di emissione e si applica:

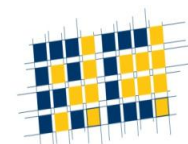
- a coloro che svolgono, anche di fatto, funzioni di gestione, amministrazione, direzione, controllo, nonché funzioni di carattere disciplinare, consultivo e propositivo nella Società o in una sua unità organizzativa autonoma;
- ai dipendenti della Società, anche se distaccati all'estero per lo svolgimento delle attività;
- a tutti quei soggetti che collaborano con la Società in forza di un rapporto di lavoro parasubordinato, quali collaboratori a progetto, prestatori di lavoro temporaneo, interinali oppure tramite un contratto di consulenza.

Tutti i soggetti destinatari sono tenuti a leggere, comprendere ed attuare il presente Sistema di Gestione Anticorruzione.

Tale Sistema è soggetto a revisione periodica qualora le normative Anticorruzione nazionali e internazionali, cui si fa riferimento in qualità di *Best Practice*, siano soggette a cambiamenti o interpretazioni giurisprudenziali (**infra § 12.3.**).

La versione aggiornata del presente Sistema di Gestione è disponibile sulla pagina Web di Geom. Rocco Caruso s.r.l. all'indirizzo [www.workscaruso.com](http://www.workscaruso.com).

Qualora fossero necessari chiarimenti rispetto al contenuto del Sistema di Gestione, ivi compresa l'applicazione delle politiche e degli strumenti normativi in esso contenuti, le leggi Anticorruzione italiane o del Paese in cui la Società opera, o l'applicazione di disposizioni contenute nel presente rispetto alle disposizioni Anticorruzione del Paese ove si opera, o per qualsiasi altro parere necessario, tutti i destinatari sono invitati a chiedere consulenza all'*Anti-Bribery Function* (**infra § 3.**).



## 2. definizioni e riferimenti normativi

### 2.1. Termini e definizioni.

Ai fini dell'operatività del presente Sistema di Gestione, valgono le seguenti definizioni:

- per **Audit** si intende un Processo sistematico, indipendente e documentato per ottenere evidenze e valutarle oggettivamente al fine di determinare in quale misura i criteri siano stati soddisfatti;
- per **Business Partner** si intende ogni parte terza, non dipendente, che riceve o fornisce prodotti o servizi da/alla Società o da/ai Covered Business Partner della Società;
- per **Codice Etico** si intende l'insieme dei principi e regole di condotta del Codice Etico della Società;
- per **Contratti Rilevanti** si intende qualunque contatto diretto o indiretto relativo a:
  - attività istituzionali di qualunque organismo o funzionario appartenente al potere legislativo, esecutivo, amministrativo, giudiziario o ad altre funzioni pubbliche o qualunque partito politico o organizzazione pubblica internazionale;
  - qualunque indagine, ispezione, controllo, valutazione, licenza, permesso, registrazione della pubblica amministrazione o di un ente pubblico o analoga azione amministrativa, regolatoria o esecutiva;
  - qualunque contratto potenziale o attuale con una pubblica amministrazione o ente pubblico o altre operazioni o attività, che coinvolgono una pubblica amministrazione o un ente pubblico o una società di proprietà o controllata da una pubblica amministrazione, un partito politico o un'organizzazione pubblica internazionale;
  - spese di attenzione, formazione, rimborso spese o omaggi a favore di un Pubblico Ufficiale;
  - qualunque altra negoziazione, accordo o incontro con una pubblica amministrazione o ente pubblico o un'organizzazione pubblica internazionale o un Pubblico Ufficiale;
  - attività analoghe;
- per **Corruzione** si intende la condotta di chi offre, promette, fornisce, accetta o richiede un vantaggio indebito di qualsivoglia valore (che può essere economico o non economico), direttamente o indirettamente, e indipendentemente dal luogo, violando la legge vigente, come incentivo o ricompensa per una persona affinché tenga od ometta atti inerenti le proprie funzioni;



- per **Covered Business Partner** si intende qualsiasi Business Partner che svolge attività per conto o nell'interesse della Società o che è probabile che abbia Contatti Rilevanti con un Pubblico Ufficiale nello svolgimento del suo incarico per la Società (ad esempio Joint Venture, Intermediari, Consulenti, distributori, fornitori ad alto rischio, gestori dei punti vendita, agenti, franchisee, broker, etc);
- per **Decreto Legislativo n. 231/2001** si intende il Decreto Legislativo italiano 8 giugno 2001, n. 231, e successive modifiche e integrazioni, che ha introdotto la responsabilità amministrativa delle persone giuridiche per il fatto illecito di propri dipendenti o apicali a suo vantaggio o nel suo interesse;
- per **Due Diligence** si intende 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;
- per **Efficacia** si intende il grado di realizzazione delle attività pianificate e di conseguimento dei risultati pianificati;
- per **Enti Privati Rilevanti** si intendono le società, consorzi, fondazioni, associazioni ed altri enti privati, anche privi di personalità giuridica (incluse le agenzie di rating) che svolgono attività professionali/istituzionali o di impresa dal cui svolgimento o mancato svolgimento possa derivare un vantaggio per la Società o per le quali la stessa possa avere un interesse;
- per **Extortion Payments** si intendono pagamenti effettuati a Pubblici Ufficiali, a seguito di una condotta estorsiva realizzata nei confronti di Personale societario mediante violenza o minaccia seria e imminente all'incolumità fisica e alla sicurezza personale e che, pertanto, vengono effettuati al solo fine di evitare un danno alla persona;
- per **Facilitation Payments** si intendono pagamenti non ufficiali effettuati a favore di un Pubblico Ufficiale, allo scopo di velocizzare, favorire e in generale facilitare lo svolgimento di un'attività di routine;
- per **FCPA** si intende il U.S. Foreign Corrupt Practices Act del 1977 e successive modifiche e integrazioni;
- per **Fornitore** si intende l'operatore economico (persona fisica, persona giuridica o raggruppamenti) potenzialmente in grado di soddisfare un determinato fabbisogno di approvvigionamento di beni, lavori e servizi;
- per **Intermediario** si intende una persona fisica o società che si propone di tenere al proprio servizio al fine di: (i) promuovere gli interessi commerciali della Società e/o di una Controllata in relazione a una singola operazione/progetto; (ii) agevolare la stipula e/o l'esecuzione di contratti con soggetti terzi; e/o (iii) mettere in contatto/presentare la Società a una o più altre parti allo scopo di procurare/produrre o intrattenere un affare;

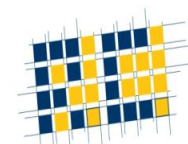


- per **Joint Venture** si intendono contratti finalizzati alla costituzione di accordi, consorzi, raggruppamenti temporanei di impresa, associazioni, accordi di collaborazione o altri enti con o senza personalità giuridica, in cui la Società detiene un interesse, ad esclusione delle associazioni che operano senza fini di lucro e perseguono finalità solidaristiche e/o di utilità sociale, che sono disciplinate da apposito strumento normativo;
  - per **Leggi Anti-Corruzione** si intendono:
    - le disposizioni anti-corruzione contenute nel Codice Penale italiano, e nelle altre leggi nazionali applicabili, ivi incluso il Decreto Legislativo n. 231 del 2001;
    - Foreign Corrupt Practises Act (FCPA);
    - lo UK Bribery Act;
    - le altre leggi di diritto pubblico e commerciale contro la corruzione vigenti nel mondo;
    - i trattati internazionali anti-corruzione, quali la Convenzione dell'Organizzazione per la Cooperazione e lo Sviluppo Economico sulla lotta alla corruzione dei pubblici ufficiali stranieri nelle operazioni economiche internazionali e la Convenzione delle Nazioni Unite contro la corruzione;
  - per **Misurazione** si intende il processo per determinare un valore;
  - per **Modello di Organizzazione Gestione e Controllo** si intende il MOG adottato dalla Società per la prevenzione del rischio reato ex D.Lgs. n. 231/2001;
  - per **Monitoraggio** si intende la determinazione dello stato di un sistema, di un processo o di un'attività;
  - per **Obiettivo** si intende un risultato da conseguire;
  - per **Politica** si intendono gli Orientamenti e indirizzi dell'organizzazione espressi in modo formale dalla propria alta direzione o dal proprio organo direttivo;
  - per **Processo** si intende un insieme di attività correlate o interagenti che trasformano input in output;
  - per **Rischio** si intende l'effetto dell'incertezza sugli obiettivi;
  - per **Sistema di Gestione** si intende l'insieme di elementi correlati o interagenti di un'organizzazione finalizzato a stabilire politiche, obiettivi e processi per conseguire tali obiettivi;
  - per **Strumenti Normativi Anticorruzione** si intendono gli strumenti normativi finalizzati a prevenire i rischi relativi alla corruzione.
- E' responsabilità dei singoli Process Owner delle Management System Guideline (MSG) di riferimento procedere all'aggiornamento dei rispettivi strumenti normativi (o all'emissione di nuovi strumenti normativi) afferenti alle tematiche sopra elencate, anche al fine di assicurare il rispetto delle prescrizioni Anti-Corruzione;





- per “**Pubblica Amministrazione**” (di seguito anche “P.A.”) si intende gli enti e soggetti pubblici (Stato, Ministeri, Regioni, Province, Comuni, ecc.) e talora privati (ad es., concessionari, amministrazioni aggiudicatrici, S.p.A. miste, ecc.) e tutte le altre figure, pubblici o privati, che svolgono una *funzione pubblica* o un *pubblico servizio*;
- per “**Funzione Pubblica**” si intendono le attività disciplinate da norme di diritto pubblico che attengono alle funzioni legislativa (Stato, Regioni, Province a statuto speciale, ecc.), amministrativa (membri delle amministrazioni statali e territoriali, Forze dell’Ordine, membri delle amministrazioni sovranazionali, membri delle Authority, delle Camere di Commercio, membri di Commissioni Edilizie, collaudatori di opere pubbliche, periti del Registro Navale Italiano, ecc.) e giudiziaria (giudici, ufficiali giudiziari, organi ausiliari dell’Amministrazione della Giustizia quali curatori o liquidatori fallimentari, ecc.). La funzione pubblica è caratterizzata dall’esercizio di:
  - *potere deliberativo*, relativo alla “*formazione e manifestazione della volontà della Pubblica Amministrazione*”. La formula utilizzata è stata, nel tempo, interpretata estensivamente e, infatti, sono stati qualificati come “*pubblici ufficiali*”, non solo le persone istituzionalmente preposte ad esplicare tale potere ovvero i soggetti che svolgono le attività istruttorie o preparative all’*iter* deliberativo della Pubblica Amministrazione, ma anche i loro collaboratori, saltuari ed occasionali;
  - *potere autoritativo*, cioè di quel potere che permette alla Pubblica Amministrazione di realizzare i propri fini mediante veri e propri comandi, rispetto ai quali il privato si trova in una posizione di soggezione. Si tratta dell’attività in cui si esprime il cd. potere d’imperio, che comprende sia il potere di coercizione (arresto, perquisizione, ecc.) e di contestazione di violazioni di legge (accertamento di contravvenzioni, ecc.), sia i poteri di supremazia gerarchica all’interno di pubblici uffici;
  - *potere certificativo* è quello che attribuisce al certificatore il potere di attestare un fatto con efficacia probatoria;
- per “**Pubblico Servizio**” si intendono le attività disciplinate da norme di diritto pubblico, caratterizzate dalla mancanza dei poteri autoritativi o certificativi tipici della funzione pubblica con esclusione, tuttavia, dello svolgimento di semplici mansioni di ordine e della prestazione di opera meramente materiale;
- I soggetti che rappresentano la Pubblica Amministrazione che svolgono una funzione pubblica o un pubblico servizio e con cui è instaurato un rapporto





diretto, sono denominati *pubblici ufficiali* (art. 357 c.p.)<sup>1</sup> o *incaricati di pubblico servizio* (art. 358 c.p.)<sup>2</sup>:

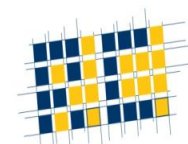
- il “**Pubblico Ufficiale**” è colui che può formare o manifestare la volontà della Pubblica Amministrazione ovvero esercitare poteri autoritativi o certificativi. A titolo esemplificativo e non esaustivo si considerano pubblici ufficiali i membri delle amministrazioni statali e territoriali, i membri delle amministrazioni sovranazionali (ad esempio dell’Unione Europea), i NAS, i membri delle Autorità di Vigilanza, i membri delle Forze dell’Ordine e della Guardia di Finanza, i membri delle Camere di Commercio, gli amministratori di enti pubblici economici; i membri delle Commissioni Edilizie, i giudici, gli ufficiali giudiziari, gli organi ausiliari dell’Amministrazione della Giustizia (ad esempio, i curatori fallimentari);
- “l’**incaricato di pubblico servizio**” svolge invece le attività attinenti la cura di interessi pubblici o il soddisfacimento di bisogni di interesse generale assoggettate alla vigilanza di un’autorità pubblica. La giurisprudenza penalistica ha chiarito che l’inquadramento burocratico del soggetto nella struttura di un ente pubblico non costituisce criterio per riconoscere la qualifica di incaricato di pubblico servizio, poiché ciò che rileva è l’attività in concreto svolta dal soggetto. Pertanto, anche un privato o il dipendente di una società privata può essere qualificato quale incaricato di pubblico servizio quando svolge attività finalizzate al perseguimento di uno scopo pubblico e alla tutela di un interesse pubblico. A titolo esemplificativo e non esaustivo, si considerano incaricati di pubblico servizio i dipendenti del SSN, gli addetti all’ufficio cassa di un ente pubblico, i dipendenti di enti ospedalieri, dell’ASL, dell’INAIL, dell’INPS, i dipendenti di aziende energetiche municipali, di banche, uffici postali, uffici doganali, i membri dei consigli comunali, i dipendenti delle Ferrovie dello Stato e della Società Autostrade;

➔ sono “**Pubblici Ufficiali stranieri**”:

- persone che esercitano una funzione legislativa, amministrativa o giudiziaria in un paese straniero;

<sup>1</sup> Ai sensi dell’art. 357, primo comma, c.p., è considerato pubblico ufficiale “agli effetti della legge penale colui il quale esercita una pubblica funzione legislativa giudiziaria o amministrativa.” Il secondo comma dell’articolo in esame precisa che, agli effetti della legge penale “è pubblica la funzione amministrativa disciplinata da norme di diritto pubblico e da atti autorizzativi e caratterizzata dalla formazione e dalla manifestazione della volontà della pubblica amministrazione o dal suo svolgersi per mezzo di poteri autoritativi o certificativi.”

<sup>2</sup> L’art. 358 c.p. recita che “sono incaricati di un pubblico servizio coloro i quali, a qualunque titolo, prestano un pubblico servizio. Per pubblico servizio deve intendersi un’attività disciplinata nelle stesse forme della pubblica funzione, ma caratterizzata dalla mancanza dei poteri tipici di quest’ultima, e con esclusione dello svolgimento di semplici mansioni di ordine e della prestazione di opera meramente materiale.” La Legge inoltre precisa che non può mai costituire “servizio pubblico” lo svolgimento di “semplici mansioni di ordine” né la “prestazione di opera meramente materiale”.



- persone che esercitano una funzione pubblica per un paese straniero o per un ente pubblico o un'impresa pubblica di tale Paese;
  - qualsiasi funzionario o agente di un'organizzazione internazionale.
- ➔ per **UK BRIBERY ACT** si intende il Bribery Act 2010 del Regno Unito e tutta la legislazione secondaria associata e successive modifiche e integrazioni.

## 2.2. Le Leggi Anticorruzione.

Nell'introduzione dello standard internazionale ISO 37001:2016 per la definizione di un Sistema di Gestione Anti-Corruzione (pag. 5), si legge che *“la corruzione è un fenomeno diffuso. Pone una serie di problematiche sociali, etiche, economiche e politiche, mette a rischio la buona amministrazione, ostacola lo sviluppo e altera la concorrenza. Intacca la giustizia, mina i diritti umani e indebolisce la lotta alla povertà. Aumenta altresì il costo delle attività economiche, introduce elementi di incertezza nelle transazioni commerciali, accresce il costo di beni e servizi, abbassa la qualità dei prodotti e dei servizi, il che può condurre alla perdita della vita e della proprietà, distrugge la fiducia nelle istituzioni e interferisce con il funzionamento equo ed efficiente dei mercati. I governi hanno fatto passi avanti nell'affrontare la corruzione attraverso accordi internazionali come la Convenzione dell'Organizzazione per la Cooperazione e lo Sviluppo Economico sulla Lotta alla Corruzione di Pubblici Ufficiali Stranieri nelle Operazioni Economiche Internazionali e la Convenzione delle Nazioni Unite contro la Corruzione, nonché attraverso le relative leggi nazionali. (...)”*.

Negli ultimi anni è in continua crescita il numero dei Paesi che dispongono di leggi che proibiscono la corruzione dei propri Pubblici Ufficiali e molti hanno leggi che considerano reato la corruzione internazionale, ovvero di Pubblici Ufficiali di altri Paesi da parte di enti soggetti alla loro giurisdizione. Molti Paesi hanno inoltre leggi che proibiscono anche la corruzione tra privati.

Poiché Geom. Rocco Caruso s.r.l. ha la sua sede legale in Italia, la Società e il Suo Personale sono soggetti alla legge italiana e, in particolare, alle previsioni del codice penale, alla Legge 6 novembre 2012, n. 190 in tema di corruzione tra privati, alla Delibera dell'Autorità Nazionale Anticorruzione n. 32 del 20 gennaio 2016 e al Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231, che disciplina la responsabilità amministrativa degli enti per reati, come la corruzione interna e internazionale, anche tra privati, commessi dai loro amministratori, dipendenti o collaboratori, in Italia e all'estero, nell'interesse o a vantaggio dell'ente. Inoltre, considerato che il *business* della Geom. Rocco Caruso s.r.l. si svolge anche in altri Paesi e sotto giurisdizioni differenti da quella italiana, la Società e il Suo Personale sono soggetti anche alle leggi internazionali e locali dei Paesi in cui operano, ivi espressamente incluse:



- la Convenzione dell'Organizzazione per la Cooperazione e lo Sviluppo Economico sulla lotta alla corruzione dei Pubblici Ufficiali stranieri nelle operazioni economiche internazionali;
- la Convenzione delle Nazioni Unite contro la corruzione;
- il Foreign Corrupt Practices Act (FCPA) emanato negli Stati Uniti;
- lo UK Bribery Act emanato nel Regno Unito;
- la ISO 37001:2016 Anti Bribery Management System;
- il Codice penale italiano;
- la Delibera dell'Autorità Nazionale Anticorruzione n. 32 del 20 gennaio 2016.

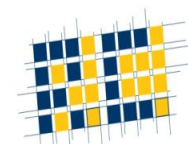
Per assicurare il rispetto delle Leggi Anti-Corruzione ad essa applicabili, la Società sancisce il divieto di corruzione tra privati oltre a quello di Pubblici Ufficiali.

Le Leggi Anti-Corruzione (**infra § 4.2.**):

- proibiscono i pagamenti effettuati sia direttamente sia indirettamente – inclusi quei pagamenti effettuati a chiunque con la consapevolezza che quel pagamento sarà condiviso con un Pubblico Ufficiale o con un privato – così come le offerte o promesse di un pagamento o altra utilità a fini corruttivi a Pubblici Ufficiali o privati. In base alle Leggi Anti-Corruzione Geom. Rocco Caruso s.r.l. e/o il Personale possono essere ritenuti responsabili per offerte o pagamenti effettuati da chiunque agisca per conto della società in relazione alle attività d'impresa, qualora la Società e/o il Personale sia a conoscenza o ragionevolmente avrebbe dovuto essere a conoscenza che tale offerta o pagamento è effettuato in maniera impropria;
- richiedono alle società di dotarsi e tenere libri, registri e scritture contabili che, con ragionevole dettaglio, riflettano accuratamente e correttamente le operazioni, le spese (anche se non "significative" sotto il profilo contabile), le acquisizioni e cessioni dei beni.

Anche le inesattezze nell'attività di reportistica dei pagamenti senza scopi corruttivi costituiscono violazioni.

Le persone fisiche e giuridiche che violano le Leggi Anti-Corruzione possono incorrere in notevoli sanzioni pecuniarie e le persone fisiche possono essere condannate a pene detentive o subire sanzioni di altro tipo. Da tali violazioni possono derivare anche altre conseguenze previste dalla legge, quali l'interdizione dal contrattare con enti pubblici, la confisca del profitto del reato o richieste di risarcimento danni. Fatto di ancora maggiore importanza è che la reputazione della società potrebbe essere gravemente danneggiata.



Si noti inoltre che, al fine di massimizzare l'efficacia delle sanzioni, è solitamente impedito alle società di tenere indenne il proprio personale dalle responsabilità previste dalle Leggi Anti-Corruzione.

PROPRIETA' DI GEOM. ROCCO CARUSO S.R.L.



### 3. antibribery function

[Omissis]

PROPRIETA' DI GEOM. ROCCO CARUSO S.R.L.



## 4. il fenomeno della corruzione

[Omissis]

### 4.1. Il fenomeno in chiave numerica.

[Omissis]

### 4.2. Il fenomeno in chiave giuridica.

#### 4.2.1. La corruzione prima della riforma del 2012.

[Omissis]

#### 4.2.2. La corruzione dopo la Legge n. 190 del 2012 e ss.mm.ii. (L. n. 69/2015).

[Omissis]

#### 4.2.3. Le fattispecie di reato contro la pubblica amministrazione.

[Omissis]

#### 4.2.4. La corruzione tra privati.

[Omissis]

### 4.3. L’Autorità Nazionale Anticorruzione.

[Omissis]

#### 4.3.1. PNA e società partecipate.

[Omissis]



#### 4.3.2. Le nuove forme di prevenzione: il RPC e la rotazione.

[Omissis]

PROPRIETA' DI GEOM. ROCCO CARUSO S.R.L.



## 5. politica anticorruzione

[Omissis]

PROPRIETA' DI GEOM. ROCCO CARUSO S.R.L.





## 6. contesto dell'organizzazione

### 6.1. La Geom. Rocco Caruso s.r.l.

[Omissis]

### 6.2. Descrizione del ciclo produttivo.

[Omissis]

### 6.3. Corporate Governance.

[Omissis]

PROPRIETA' DI GEOM. ROCCO CARUSO S.R.L.



## 7. leadership

### 7.1. Organo direttivo: l'Amministratore Unico.

[Omissis]

### 7.2. Alta direzione: i Manager di funzione (Top Management).

[Omissis]

### 7.3. Ruoli dell'organizzazione, responsabilità ed autorità.

[Omissis]

### 7.4. Responsabile Anticorruzione.

[Omissis]

### 7.5. Processo di delega.

[Omissis]



## 8. attuazione del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione

[Omissis]

### 8.1. **Valutazione del rischio di corruzione.**

[Omissis]

#### 8.1.1. **Rischio di corruzione nei rapporti con la pubblica amministrazione.**

[Omissis]

#### 8.1.2. **Protocolli di prevenzione del rischio di corruzione nei rapporti con la pubblica amministrazione.**

[Omissis]

#### 8.1.3. **Rischio di corruzione nei rapporti tra privati.**

[Omissis]

#### 8.1.4. **Protocolli di prevenzione del rischio di corruzione nei rapporti tra privati.**

[Omissis]

### 8.2. **Riesame della valutazione di rischio corruzione.**

[Omissis]

### 8.3. **Aree di prevenzione del rischio di corruzione.**

#### 8.3.1. **Facilitation payment.**

[Omissis]

#### 8.3.2. **Omaggi, spese e ospitalità (offerta e ricevuti).**

[Omissis]



**8.3.3. Fornitori.**

[Omissis]

**8.3.4. Sponsorizzazione.**

[Omissis]

**8.3.5. Contributi politici.**

[Omissis]

**8.3.6. Erogazioni liberali.**

[Omissis]

**8.3.7. Risorse Umane.**

[Omissis]

**8.3.8. Rapporti con Pubblici Ufficiali e con Enti privati.**

[Omissis]

**8.3.9. Rapporti con Terze parti: Fornitori e Clienti.**

[Omissis]

**8.3.10. Rapporti con i Covered Business Partner.**

[Omissis]

**8.3.10.1. Rapporti di Joint Venture.**

[Omissis]

**8.3.10.2. Rapporti di Consulenza.**

[Omissis]



### 8.3.10.3. Operazioni straordinarie.

[Omissis]

PROPRIETA' DI GEOM. ROCCO CARUSO S.R.L.



## 9. pianificazione

### 9.1. Azioni per affrontare rischi e opportunità.

[Omissis]

### 9.2. Obiettivi Anticorruzione e pianificazione per il loro raggiungimento.

[Omissis]

PROPRIETA' DI GEOM. ROCCO CARUGO S.R.L.



## 10. supporto

[Omissis]

### 10.1. **Processo di assunzione.**

[Omissis]

### 10.2. **Consapevolezza e formazione.**

[Omissis]

PROPRIETA' DI GEOM. ROCCO CARUSO S.R.L.



## 11. attività operative

[Omissis]

### 11.1. Due Diligence Anticorruption.

[Omissis]

### 11.2. Gestione dell'inadeguatezza dei controlli Anticorruzione.

[Omissis]

### 11.3. Controlli finanziari.

[Omissis]

### 11.4. Controlli non finanziari

[Omissis]

### 11.5. Segnalazioni.

[Omissis]





## 12. valutazione delle prestazioni

[Omissis]

### 12.1. Sistema di Controllo Interno, Monitoraggio e Miglioramento continuo.

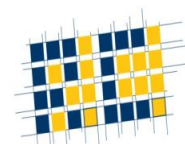
[Omissis]

### 12.2. Audit Anticorruzione.

[Omissis]

### 12.3. Riesame del Sistema di Gestione Anticorruzione.

[Omissis]



## 13. miglioramento

[Omissis]

### 13.1. Non conformità e azione correttiva.

[Omissis]

### 13.2. Miglioramento continuo.

[Omissis]

PROPRIETA' DI GEOM. ROCCO CARUSO S.R.L.



# Scheda di rispondenza allo Standard ISO 37001:16

[Omissis]

PROPRIETA' DI GEOM. ROCCO CARUSO S.R.L.



