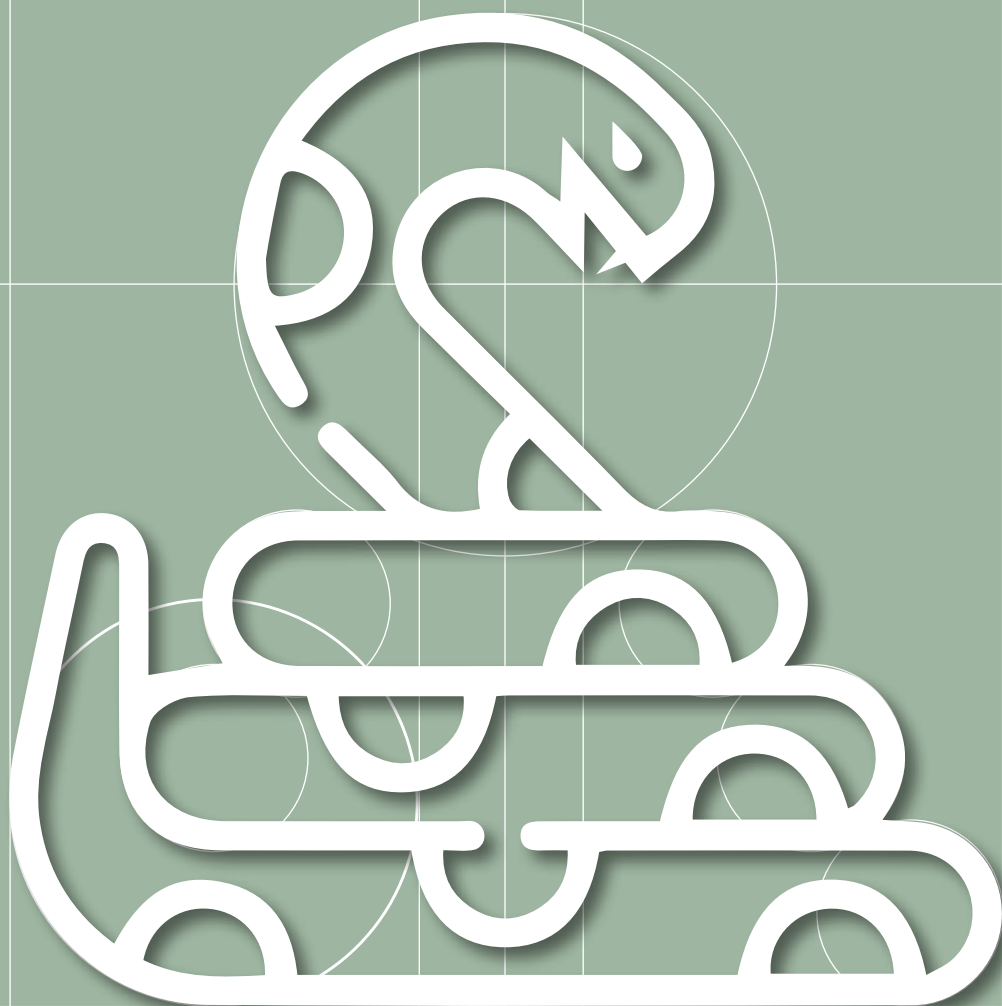


# ANTICORRUZIONE

Un impegno quotidiano per tutti



- 2 Cosa si intende per “corruzione”?**
- 4 L’anticorruzione in Valtellina: la scelta di adottare un sistema certificato**
- 6 Una decisione etica diventa norma: Valtellina si certifica ISO 37001**
- 8 La corruzione è un nemico insidioso: ecco dove si nasconde**
- 14 La corruzione si muove come un serpente: ecco come prevenirla**
- 18 Il più valido antidoto: conoscere e applicare il Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione**
- 20 I vantaggi di applicare la norma ISO 37001**
- 22 Come segnalare violazioni**
- 24 Le sanzioni in caso di accertato illecito**

## **Il problema della corruzione danneggia tutti. Combattiamolo insieme!**

La corruzione è un fenomeno diffuso che non solo mette a rischio la buona amministrazione, ostacola lo sviluppo e altera la concorrenza, ma pone una serie di problematiche sociali, etiche, economiche e politiche.

Poiché la legge, di per sé, non è sufficiente per risolvere il problema, le organizzazioni e le aziende in particolare hanno il dovere e la responsabilità di contribuire attivamente alla lotta alla corruzione. Questo può avvenire attraverso l’adozione di scelte adeguate, nonché l’impegno di tutti nel creare una cultura basata su integrità, trasparenza, onestà e conformità alle leggi.

Il Consiglio di Amministrazione di Valtellina SpA ritiene che promuovere una sensibilità diffusa sul tema dell’anticorruzione sia fondamentale per il successo di uno specifico sistema atto a prevenire fenomeni di corruzione. Per questo ha deciso di adottare, in aggiunta ed a complemento del proprio Codice Etico e del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, un sistema di gestione della prevenzione della corruzione strutturato secondo la norma ISO 37001.

Questo fascicolo ricorda quali sono le scelte quotidiane che ognuno può adottare in azienda per partecipare attivamente a mettere in pratica e promuovere la cultura dell’anticorruzione.

Buona lettura!





# Cosa si intende per “corruzione”?

Per “corruzione” si intende offrire, promettere, fornire, accettare o richiedere 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 ad agire o a omettere azioni in relazione alla prestazione delle mansioni di quella persona.



Patto in cui due o più parti si accordano su prestazioni reciproche ma con un oggetto illecito (*pactum sceleris*)  
*Cantone, Dieci lezioni sulla corruzione*



Il patto in esame verte sull'esercizio illecito di un potere (pubblico, se una delle parti è un Pubblico Ufficiale)



È un accordo tra Funzionario Pubblico (o un privato) ed un soggetto privato, mediante il quale il primo accetta dal secondo, per un atto relativo alle proprie attribuzioni, un compenso/beneficio/vantaggio o utilità che non gli è dovuto.

**N.B. Il patto può essere tra un privato e un Pubblico Ufficiale ma anche tra due privati (corruzione tra privati)**

La violazione delle normative anticorruzione può danneggiare gravemente la reputazione della realtà Valtellina e comportare un grave pregiudizio per le attività aziendali, quali sanzioni pecuniarie, l'interdizione dal contrattare con Enti Pubblici, la confisca del profitto del reato, la richiesta risarcimento danni.

Per questi motivi, tutti in azienda sono responsabili, ciascuno per quanto di propria competenza, dell'adozione di comportamenti tali da prevenire la corruzione.



# L'anticorruzione in Valtellina: la scelta di adottare un sistema certificato

Per prevenire la corruzione all'interno della società Valtellina, il CdA ha deciso di implementare un Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione (SGPC) che indica precisamente l'organizzazione e le iniziative in materia di anticorruzione. Il SGPC contiene e descrive le misure adottate da Valtellina per identificare e valutare il rischio di corruzione, prevenirlo, rintracciarlo e affrontarlo.

Il SGPC tiene conto del contesto in cui opera la società, dei requisiti e delle aspettative dei suoi stakeholder (portatori di interessi nei confronti dell'azienda) e della valutazione del rischio. Le linee guida sono state esaminate e approvate dal CdA Valtellina e si applicano a tutto il personale e a chiunque operi a favore o per conto della Società.

L'efficacia di un buon SGPC dipende dal contributo e dalla collaborazione di tutti.

Ognuno, in qualsiasi momento, attraverso il proprio comportamento, può contribuire a salvaguardare l'azienda e la sua organizzazione dai rischi legati a tentativi di corruzione.





# → Una decisione etica diventa norma: Valtellina si certifica ISO 37001

La certificazione anticorruzione ISO 37001 è stata concepita per aiutare le organizzazioni a combattere la corruzione e a promuovere una cultura aziendale etica. La norma, adottabile in forma volontaria, favorisce lo sviluppo di un sistema strutturato di prevenzione tale da rilevare e rispondere a possibili atti di corruzione da parte dei dipendenti o di soggetti con i quali l'azienda opera in partnership o entra in relazione.



## Gli organi aziendali che la norma ISO 37001 pone come soggetti di Governo del sistema anticorruzione

La norma ISO 37001 prevede tre organi "istituzionali" che, ognuno con propri compiti e responsabilità, hanno il ruolo di governo delle attività anticorruzione.



**IMPORTANTE!**  
Tutto il personale Valtellina ha il compito di applicare le direttive provenienti da questi 3 organi.

## Il ruolo fondamentale dei responsabili operativi e di reparto

Le figure aziendali che svolgono ruoli di guida del personale e di responsabilità, ad ogni livello, sono chiamati ad un impegno diretto e continuativo nell'applicazione dei requisiti del SGPC, nell'ambito del loro reparto o funzione, allo scopo di contrastare il fenomeno corruttivo ad ogni livello.

# → La corruzione è un nemico insidioso: ecco dove si nasconde

In sintesi, alcune situazioni dove maggiormente possono celarsi i rischi della corruzione e dell'illecito



## Rapporti con Pubblici Ufficiali

Le numerose interazioni con le pubbliche amministrazioni, possono creare potenziali situazioni di rischio tali da far presupporre che l'azienda possa essere ritenuta responsabile per atti di corruzione intrapresi o tentati verso Funzionari Pubblici, i quali potrebbero richiedere benefici impropri per agire in modo non conforme ai propri doveri o in violazione degli obblighi inerenti al proprio ufficio.

## Pagamenti agevolativi

Per pagamento agevolativo si intende il pagamento illecito o non ufficiale effettuato in cambio di servizi che il pagatore sarebbe legalmente legittimato ad ottenere senza eseguire tale pagamento. Normalmente, si tratta di un pagamento di entità relativamente bassa fatto a un Pubblico Ufficiale, o a una persona con funzione di certificatore, al fine di assicurarsi o velocizzare la prestazione di un intervento di routine o necessario, come l'emissione di un visto, di un permesso di soggiorno, lo sdoganamento o l'installazione di una linea telefonica, il permesso di avviare le attività produttive, etc. Sebbene la natura dei pagamenti agevolativi sia spesso ritenuta differente rispetto a, per esempio, una tangente pagata per fare affari, si tratta in realtà di atti parimenti illeciti e vietati dal SGPC di Valtellina.

## Assunzione del personale

Il processo di assunzione del personale è considerato particolarmente sensibile dalla norma ISO 37001. Per l'azienda è fondamentale assumere solamente personale adeguatamente qualificato, che condivida i principi etici di Valtellina e che non si trovi in situazioni di conflitto di interessi. Le modalità di assunzione del personale sono regolamentate da una procedura dedicata, verso la quale si raccomanda il massimo rispetto in quanto è stata pensata, scritta e implementata, oltre che per definire un processo di assunzione documentato e tracciato, proprio per far sì che le attività siano il più garantiste possibili nei confronti di Valtellina per quanto riguarda il profilo etico del candidato ed eventuali conflitti di interessi.



## Conflitto di interesse

Le situazioni di potenziale o effettivo conflitto di interessi possono degenerare in un comportamento corruttivo. Per questo motivo Valtellina chiede a tutti i destinatari di riferire al proprio responsabile, all'ufficio Risorse Umane, Organizzazione, Sicurezza e Ambiente e alla Funzione di Conformità per la Prevenzione della Corruzione, tramite autocertificazione, qualsiasi conflitto di interesse effettivo o potenziale come ad esempio i legami familiari, economici o altro, che possa direttamente o indirettamente interferire, anche solo potenzialmente, con la loro mansione/attività. Ciò aiuta l'Azienda a identificare le situazioni in cui il personale potrebbe favorire oppure omettere di prevenire o di riferire atti di corruzione.



## Regalie, ospitalità, donazioni, sponsorizzazioni e benefici simili

Gli omaggi e le regalie possono consistere solo in libri, vini e oggettistica e possono essere offerti e/o accettati solo in concomitanza di occasioni speciali quali le festività natalizie, pasquali e ricorrenze particolari, nel rispetto degli importi limite indicati nel Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (MOGC) ai sensi del D.Lgs. n. 231/01.

I regali ricevuti dal personale interno di valore superiore devono essere restituiti, ovvero, ceduti a Valtellina che li destinerà a progetti di beneficenza o li ridistribuirà tra tutti i dipendenti. Poiché tutti devono essere consapevoli che i regali, l'ospitalità, le donazioni, le sponsorizzazioni e gli altri benefici possono essere percepiti da una parte terza (per esempio da un concorrente in affari, dalla stampa, da un pubblico ministero o un giudice) come azioni aventi lo scopo di corrompere, anche se



ciò non era l'intento né del donatore né del beneficiario, è indispensabile porre la dovuta attenzione sia nell'erogazione che alla ricezione di tali atti. Nell'effettuare regalie, ospitalità, donazioni e benefici simili è necessario valutarne approfonditamente l'opportunità, il momento storico, il periodo dell'anno, i rapporti che ci sono e/o che si potranno instaurare col beneficiario, evitando nel modo più assoluto che tali atti possano essere interpretati come una indebita richiesta di favori.

Qualsiasi iniziativa in questo ambito deve essere condivisa con il proprio responsabile, con l'Assistente dell'Amministratore Delegato che, su approvazione di AD e, se necessario, sentito il parere dell'OdV e della Funzione di Conformità per la Prevenzione della Corruzione, valuterà le azioni da intraprendere.





# La corruzione si muove come un serpente. Ecco come prevenirla

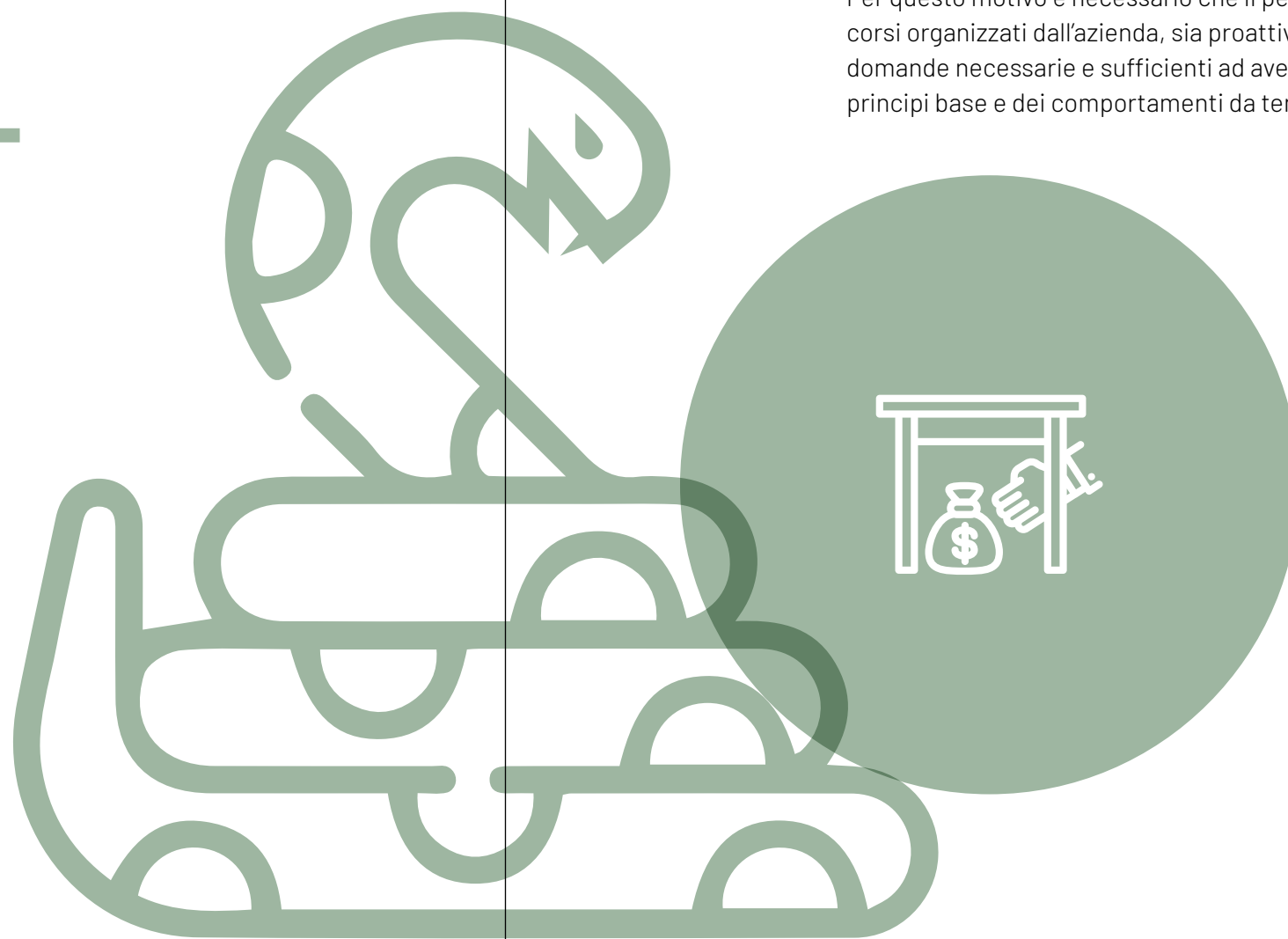
Una delle attività fondamentali nella gestione dell'anticorruzione consiste nell'individuazione dei processi che sono maggiormente esposti ad uno specifico rischio, nella quantificazione del livello di rischio per ciascun processo e nella definizione delle misure preventive per minimizzare tale rischio. Valtellina effettua la valutazione del rischio di corruzione con l'intento di implementare e mantenere un SGPC solido e continuamente aggiornato rispetto ai processi aziendali.

## Consapevolezza e formazione

La consapevolezza da parte di tutto il personale e la formazione sono due tra i migliori strumenti di prevenzione della corruzione in quanto, una volta assimilati i concetti e i principi, questi diventano parte integrante del modus operandi giornaliero di ciascuno.

Lo scopo della formazione è assicurare che ciascuno comprenda, in base al proprio ruolo nell'organizzazione, l'importanza di mantenere un comportamento corretto e abbia gli strumenti necessari per capire le situazioni a rischio e segnalarle.

Per questo motivo è necessario che il personale partecipi ai corsi organizzati dall'azienda, sia proattivo e ponga tutte le domande necessarie e sufficienti ad avere una chiara idea dei principi base e dei comportamenti da tenere.



## Audit interni

L'intento dell'audit è fornire una ragionevole certezza a CdA e AD che il SGPC sia stato applicato e che stia funzionando in modo efficace, al fine di contribuire a prevenire e rilevare atti di corruzione. Il rispetto delle procedure e delle disposizioni aziendali, la loro adeguatezza nel tempo e il monitoraggio dei comportamenti, consentono di evidenziare eventuali non conformità che potrebbero causare una pericolosa falla nel SGPC.

In qualsiasi momento, la Funzione di Conformità per la Prevenzione della Corruzione, su mandato di CdA, AD o di sua iniziativa, può effettuare audit interni con il supporto della Funzione Sistemi di Gestione Integrati. Normalmente gli audit sono programmati in anticipo in modo che le parti interessate abbiano a disposizione i documenti e il tempo necessari. Tuttavia, in alcuni casi, uno dei tre organi di controllo può ritenere utile effettuare un audit senza preavviso.

***In ogni caso, Valtellina conta sulla massima collaborazione da parte di tutti i destinatari, non solo in fase di audit, ma anche nell'evidenziare eventuali inadeguatezze della documentazione o delle procedure adottate.***

## Controlli finanziari

Per controlli finanziari si intendono i sistemi e i processi di gestione attuati da Valtellina per gestire debitamente le proprie transazioni finanziarie e per registrare tali transazioni in modo accurato, completo e puntuale.

## Controlli non finanziari

Per controlli non finanziari si intendono i sistemi e i processi di gestione attuati da Valtellina per garantire che gli aspetti di aggiudicazione, operativi, commerciali e gli altri aspetti non finanziari delle proprie attività siano gestite adeguatamente.

A mero titolo esemplificativo, costituisce un controllo non finanziario l'utilizzo di appaltatori, sub-appaltatori, fornitori e consulenti "approvati", ovvero che siano stati sottoposti a un processo di qualifica durante il quale si sia valutata, anche tramite una Due Diligence, la probabilità del loro coinvolgimento in atti di corruzione.

***Chiunque usufruisca delle prestazioni di un fornitore, a prescindere dalla tipologia di servizio/prodotto offerto, ha il compito e la responsabilità di verificare l'effettiva erogazione della prestazione, curando che la stessa sia debitamente documentata, prima che questi richieda a Valtellina il pagamento di una fattura.***

# → Il più valido antidoto: conoscere e applicare il Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione



Come già ricordato in apertura di questo fascicolo, la violazione delle normative anticorruzione può danneggiare gravemente la reputazione della Società e comportare un grave pregiudizio per le attività aziendali.

Per questi motivi, tutti i destinatari delle linee guida - disponibili all'interno dell'applicativo Zucchetti che della intranet aziendale - sono responsabili, ciascuno per quanto di propria competenza, del rispetto delle stesse.

***Inoltre, i soggetti che supervisionano e coordinano sia le funzioni che le aree di produzione, sono responsabili di vigilare sul rispetto delle linee guida da parte dei propri collaboratori e di adottare le misure per prevenire, identificare e riferire le potenziali violazioni.***

Qualora fossero necessari chiarimenti rispetto al contenuto delle linee guida, ivi compresa la loro applicazione o l'applicazione delle stesse rispetto alle disposizioni anticorruzione

di riferimento, e delle normative anticorruzione italiane, chiunque è invitato a chiedere supporto alla Funzione di Conformità per la Prevenzione della Corruzione. CdA e AD mettono a disposizione l'organizzazione e le risorse necessarie e sufficienti affinché il SGPC risulti efficace. Ciò premesso, la reale efficacia del SGPC dipende principalmente dal comportamento quotidiano di ciascuno destinatario.

# ➔ I vantaggi di applicare la norma ISO 37001

A pochi anni dalla sua pubblicazione, il sistema di gestione anticorruzione secondo la norma ISO 37001 sta riscontrando molto interesse e viene applicato a livello nazionale e internazionale.

È utile soprattutto a quelle realtà che, come Valtellina, operano anche nei contesti della Pubblica Amministrazione come fornitori di servizi e che pertanto devono dare evidenza del loro impegno nel controllare la piaga della corruzione.

La certificazione porta significativi vantaggi all'azienda che ne adotta i principi, in quanto determina:

- **un miglioramento della reputazione**
- **un accesso privilegiato a specifiche catene di fornitura**
- **ottimizzazione della gestione della filiera dei fornitori grazie alle azioni di prevenzione e mitigazione dei rischi**
- **maggiore punteggio nella partecipazione a bandi e affidamenti.**





# → Come segnalare violazioni

Valtellina non ammette in alcun modo il coinvolgimento in atti di corruzione di qualsiasi entità da parte del proprio personale e dei soggetti terzi con i quali collabora.

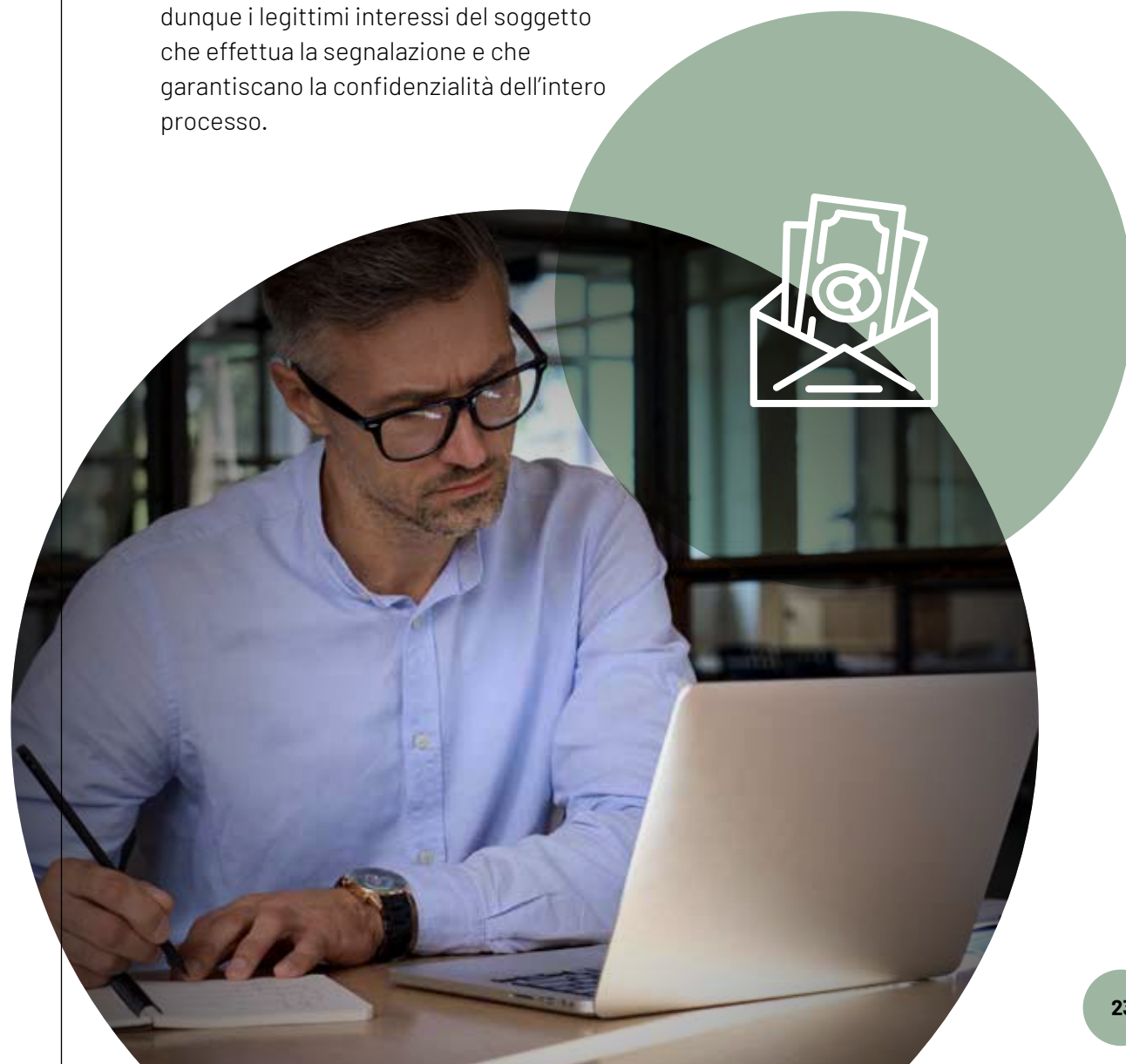
Tutto il personale è tenuto a riportare, in forma anonima o nominativa, qualsiasi fattispecie che violi la Politica, il Codice Etico, il MOGC e le Linee Guida inviando una mail all'Organo di Vigilanza

**odv231@valtellina.com** oppure, in materia di anticorruzione, alla Funzione di Conformità per la Prevenzione della Corruzione all'indirizzo email **anticorruzione@valtellina.com**.

È possibile, inoltre, inviare segnalazioni cartacee all'indirizzo seguente:

**Valtellina SpA, Via Buonarroti 34 -  
24020 Gorle (BG)  
c.a. Funzione di Conformità per la  
Prevenzione della Corruzione**

Tutte le segnalazioni impattanti l'ambito della Funzione di Conformità per la Prevenzione della Corruzione saranno vagliate sia dall'Organismo di Vigilanza, per quanto di sua competenza, che dalla Funzione stessa. Tutti i casi riportati di effettiva o sospetta corruzione saranno esaminati tempestivamente e gestiti nella maniera più consona. Ciascuna segnalazione sarà trattata con riservatezza, attraverso modalità che preservino la tutela dei diritti e libertà e dunque i legittimi interessi del soggetto che effettua la segnalazione e che garantiscano la confidenzialità dell'intero processo.

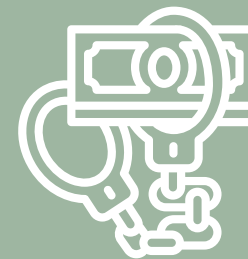


# → Le sanzioni in caso di accertato illecito

Valtellina ha predisposto un sistema sanzionatorio che è diretto sia al proprio personale che agli altri soggetti coinvolti, tra cui terze parti.

Il tipo e l'entità di ciascuna delle sanzioni saranno applicati tenuto conto del grado di imprudenza, imperizia, negligenza, colpa o intenzionalità del comportamento relativo all'azione/omissione, tenuto altresì conto di un'eventuale recidiva, nonché dell'attività lavorativa svolta dall'interessato e della relativa posizione funzionale, unitamente a tutte le altre ed eventuali circostanze che possono aver caratterizzato il fatto.

In particolare saranno rispettati i principi di gradualità e proporzionalità delle sanzioni in relazione alla gravità della violazione.



# La correttezza è nelle tue mani



**FIDUCIA E  
TRASPARENZA**



**RESPONSABILITÀ  
E COERENZA**



**SERIETÀ E  
COLLABORAZIONE**

La corruzione è un fenomeno che mette a rischio l'etica e un sano sviluppo creando danni a lavoratori, aziende, società. Le norme di legge non sono sufficienti a prevenire il problema. Ecco perché le aziende hanno la responsabilità di fare prevenzione. Questo può avvenire con scelte specifiche. Valtellina SpA ha deciso di adottare un sistema di gestione della prevenzione della corruzione strutturato secondo la norma ISO 37001.

**Applicare il sistema è un vantaggio per tutti.**

