

La Cooperazione tra l'Organismo di Vigilanza e il RPC nel presidio del rischio Corruzione: un caso pratico aziendale

Dott.ssa Delia Gandini

Giovedì, 16 luglio 2020

«La struttura alare del calabrone, in relazione al suo peso, non è adatta al volo, ma lui non lo sa e vola lo stesso.»

Albert Einstein



Ente di diritto Privato ...

Mercato competitivo

... In Controllo Pubblico

MEF, Commissione Parlamentare di Vigilanza Rai, Corte dei Conti, ecc.

Applicazione Decreto 231 **2005**

Codice appalti Decreto Legislativo n. 163 del 2006 - Dlgs 50/2016 **2010**

Legge anticorruzione (L. 190/12) e Trasparenza (D. lgs 33/13) **2014**

Nomina Dirigente Preposto; Legge 220/2015 Riforma RAI **2015**

Disposizioni per la tutela degli autori di segnalazioni - *whistleblowing* (L.179/2017) **2017**

Regolamento generale per la protezione dei dati - *GDPR* (UE- n. 679/2016) **2018**

Contabilità separata **2005**

Emissione Obbligazioni internazionali **2015**



Consigliatura triennale **1975**

Contratto di Servizio **2010**

Continue Evoluzioni organizzative

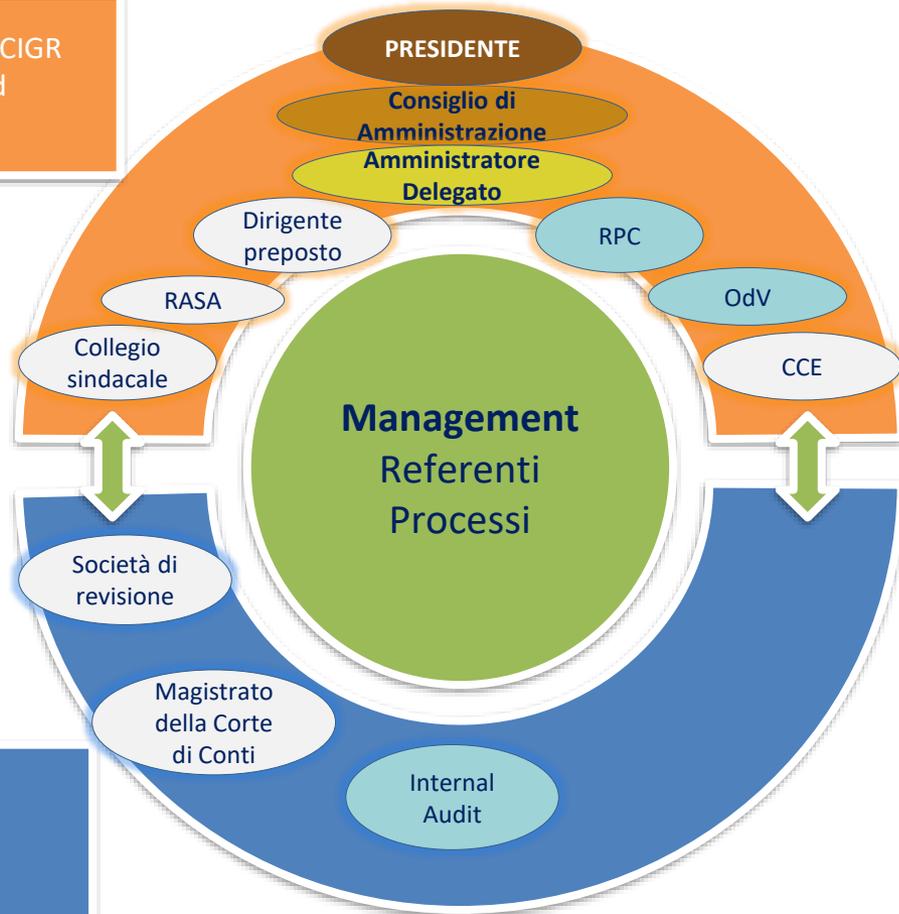


Un Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi complesso e stratificato

Il Sistema di Controllo Interno e di Gestione dei Rischi di Rai

Governance

- Definizione linee indirizzo SCIGR
- Valutazione adeguatezza ed efficacia SCIGR



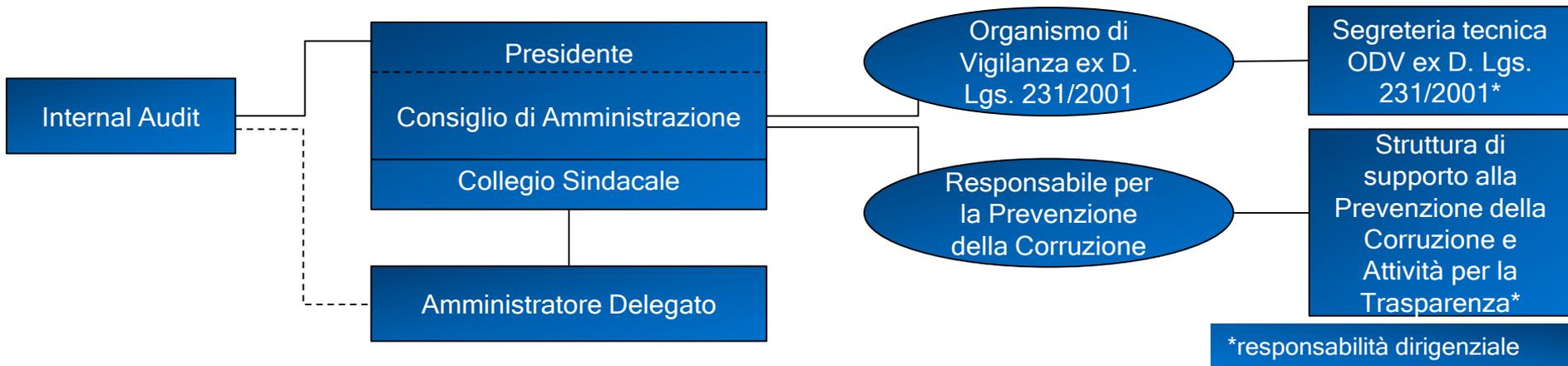
Management

- Attuazione linee indirizzo CDA
- Identificazione e gestione rischi aziendali e di processo
- Definizione ed attuazione controlli sui processi/attività di competenza
- Aggiornamento SCIGR in funzione dei cambiamenti interni/esterni aziendali
- Monitoraggio efficacia del disegno e del corretto funzionamento del SCIGR

Assurance

- Analisi indipendente e professionale del SCIGR
- Supporto al CDA nella valutazione del SCIGR

ODV e RPC - Organizzazione



ODV organo collegiale di 3 componenti, Presidente e un Componente esterni, terzo Componente interno e coincidente con la Direttrice Internal Audit

Ruolo di RPC assegnato alla Direttrice Internal Audit, con Struttura Anticorruzione separata dalla Struttura di Internal Audit.

ODV → assenza di incarichi o responsabilità operative

RPC → per taluni aspetti anche funzioni più operative e gestionali oltre che di vigilanza e controllo

Cooperazione tra ODV e RPC - Esempi di attività sinergiche

1. Valutazione di criteri e metodologie adottate per l'elaborazione e aggiornamento della mappatura dei rischi



Risk Assessment integrato - Obiettivo: mappatura e aggiornamento dei rischi operativi e di compliance (D.Lgs. 231/01 e L. 190/2012), action plan, armonizzazione Modelli. Project Management affidato alla Direzione Internal Audit.

2. Valutazione di idoneità e capacità di prevenzione dei protocolli adottati

	Assunzione di responsabilità	Rischi di compliance	Rischi di sicurezza	Integrità e correttezza	Prevenzione	Monitoraggio	Reporting	Qualità e trasparenza	Efficienza
Assunzione di responsabilità	✓	✓	✓	✓					
Rischi di compliance	✓	✓	✓	✓					
Rischi di sicurezza		✓	✓	✓			✓	✓	
Integrità e correttezza									✓
Prevenzione							✓		✓
Monitoraggio							✓		✓
Reporting							✓		✓
Qualità e trasparenza									✓
Efficienza									✓

Flussi informativi importante supporto per verifica di adeguatezza di MOGC e PTPC e del rispetto delle previsioni in essi contenute. Es. monitoraggio complementare sul rispetto dei criteri di reclutamento del personale e conferimento incarichi di collaborazione.

3. Verifiche e monitoraggio periodici sulla concreta attuazione delle misure di prevenzione adottate, con supporto/attivazione della Funzione Internal Audit

Es1: Verifica periodica e/o ad evento, anche con il supporto della Direzione Internal Audit, sulle dichiarazioni di inconferibilità e incompatibilità rese.



Es2: Vigilanza rafforzata in materia di servizi di manodopera appaltati a società cooperative per prevenzione reato di intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro.



Cooperazione tra ODV e RPC - Esempi di attività sinergiche (segue)

4. Analisi delle risultanze delle attività di Audit



5. Focus Controlli:

Controlli:
 Il numero di non conformità riscontrate negli anni di riferimento (2019) è pari a 200, con un trend di crescita rispetto all'anno precedente (190) e un trend di crescita rispetto all'anno precedente (190).

Stato di controllo	Numero
OK	10
Non OK	190

Analisi delle criticità e delle azioni correttive:

Area di attività	Stato di controllo	Numero
RA	OK	1
RA	Non OK	199

Focus Controlli:

Controlli:
 Il numero di non conformità riscontrate negli anni di riferimento (2019) è pari a 200, con un trend di crescita rispetto all'anno precedente (190) e un trend di crescita rispetto all'anno precedente (190).

Stato di controllo	Numero
OK	10
Non OK	190

Analisi delle criticità e delle azioni correttive:

Area di attività	Stato di controllo	Numero
RA	OK	1
RA	Non OK	199

Ogni audit include un focus compliance, rispetto ai principi e protocolli impartiti del MOGC 231 e del PTPC 190.

5. Gestione/esame delle segnalazioni e dei canali di whistleblowing



72 Segnalazioni gestite da Internal Audit nel 2019. Analisi complementare di potenziale/effettivo impatto 231/Codice Etico/190 per i rispettivi profili di competenza. Internal Audit gestisce i canali Whistleblowing, RPC effettua monitoraggio continuo e ODV riceve report periodici/valuta segnalazioni specifiche.

6. Organizzazione, valutazione e monitoraggio delle azioni formative e di comunicazione adottate



Formazione omogenea e complementare. Diffusione di newsletters e pillole informative indipendenti e distinte ma coerenti nei contenuti.

Eppur si vola ...



GRAZIE dell'ATTENZIONE!

