



IL SISTEMA INTEGRATO DI GESTIONE DEI RISCHI DI COMPLIANCE



**Confindustria
5 ottobre 2021**

**Nicola Giovinazzi
Corporate Compliance Director - Menarini**



FORMALITÀ

Le opinioni espresse in questa sede sono le mie personali opinioni e non necessariamente rappresentano quelle di Menarini.



PROLIFERAZIONE DEI REQUISITI

- DLgs. 231 e le molteplici famiglie di reato
- Normative estere, con applicazione anche extra-territoriale
- Regolamentazioni specifiche e settoriali
- Crescente ruolo della auto-regolamentazione
- Crescenti aspettative degli stakeholders in termini di etica, qualità, sostenibilità



POSSIBILI AMBITI DI INTEGRAZIONE DEL SISTEMA DI GESTIONE DEI RISCHI DI COMPLIANCE

- Foreign Corrupt Practice Act e DLgs 231/01
- Internal Controls Over Financial Reporting
- Sistemi di controllo ai fini della compliance fiscale cd TCF
- Sistema di Prevenzione e Protezione in materia di Salute e Sicurezza sui Luoghi di lavoro
- Sistemi di certificazione?

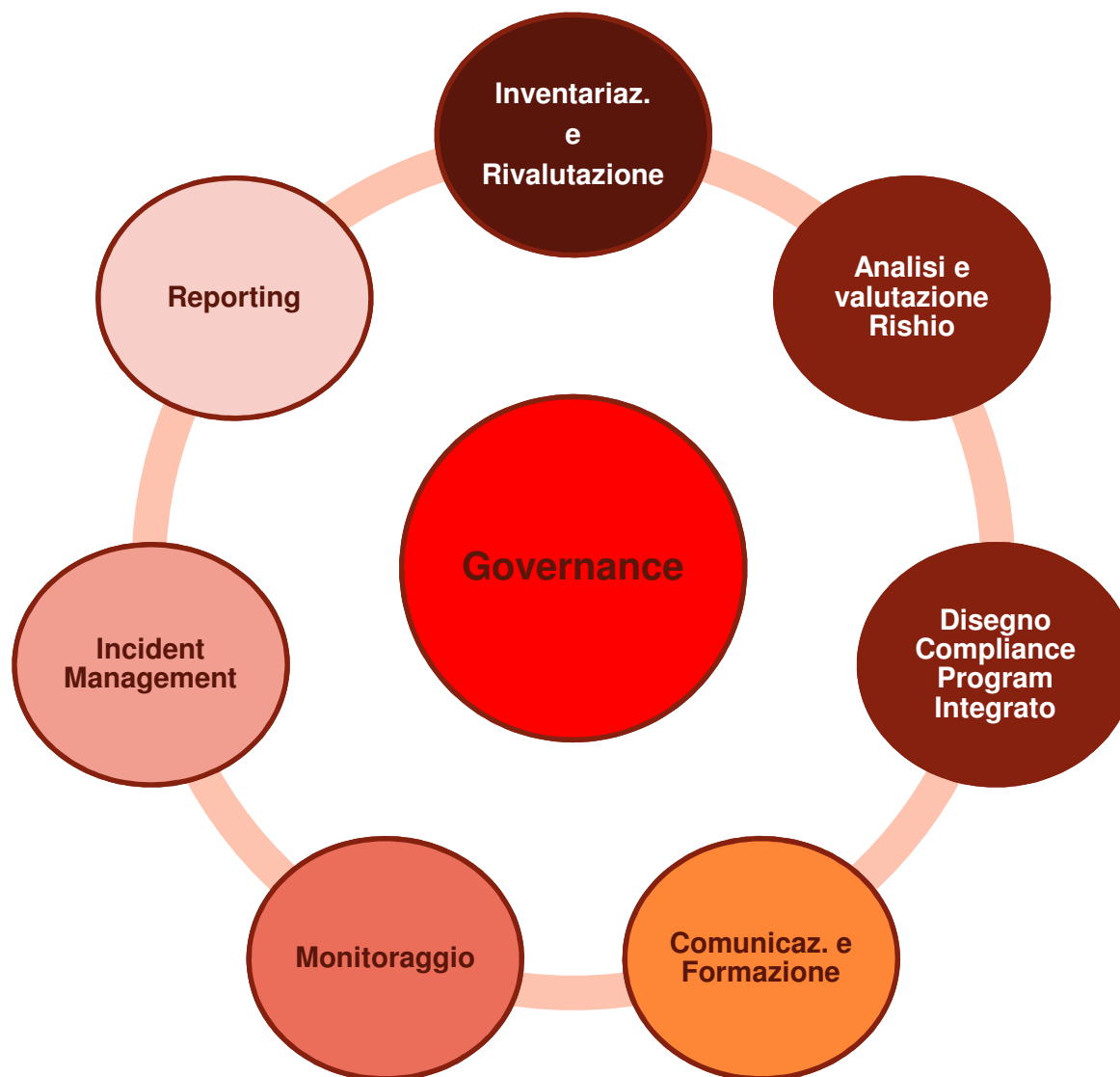


BENEFICI E COSTI: LA COMPLESSITÀ E LA DIMENSIONE DELL'IMPRESA

- Molteplici requisiti o grande impresa
 - Importante sforzo di integrazione
 - Significativi benefici di maggiori efficienza ed efficacia
- Minori requisiti o piccola media impresa
 - Sforzo di integrazione relativamente limitato
 - Benefici commisurati allo sforzo profuso



IL CICLO DI GESTIONE INTEGRATA DEI RISCHI DI COMPLIANCE



BUONE PRASSI DI GESTIONE INTEGRATA DEI RISCHI DI COMPLIANCE

- Istituzione di una governance della compliance con chiara definizione di ruoli e responsabilità
- Condivisione di metodologie e framework di riferimento
- Valutazione preventiva e integrata (by design) di politiche aziendali e procedure manuali e informatiche
- Istituzione ed attuazione di meccanismi di coordinamento e collaborazione
- Approccio graduale

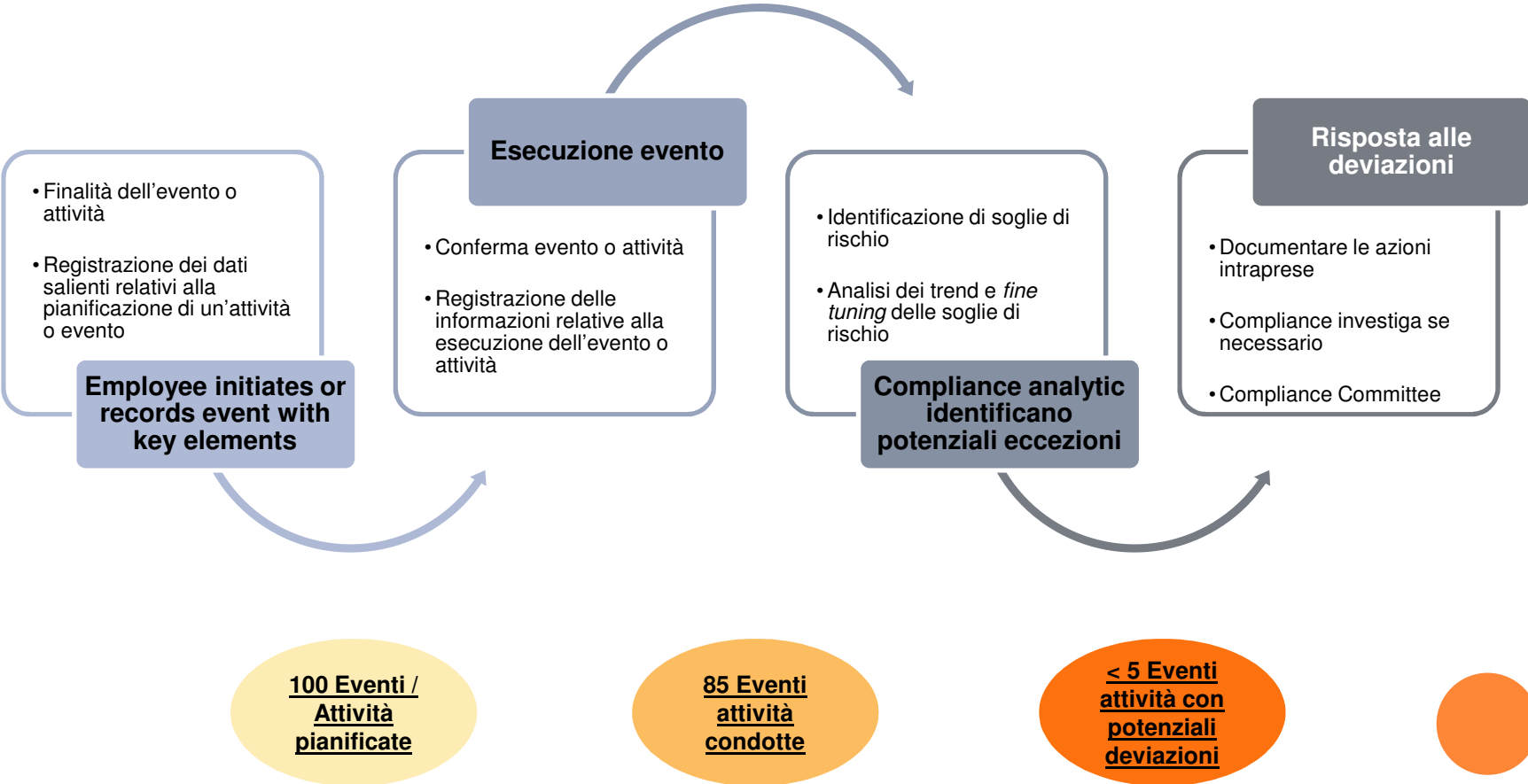


ULTERIORI RIFLESSIONI

- Effetti della mancata integrazione dei sistemi di compliance
- Centralità di Responsabile Compliance o Funzione Compliance o Comitato di Compliance
- Il ruolo degli indicatori di rischio: l'importanza dei sistemi di analisi dei dati e dei cd «red flag»



DATA ANALYTICS: UN ESEMPIO

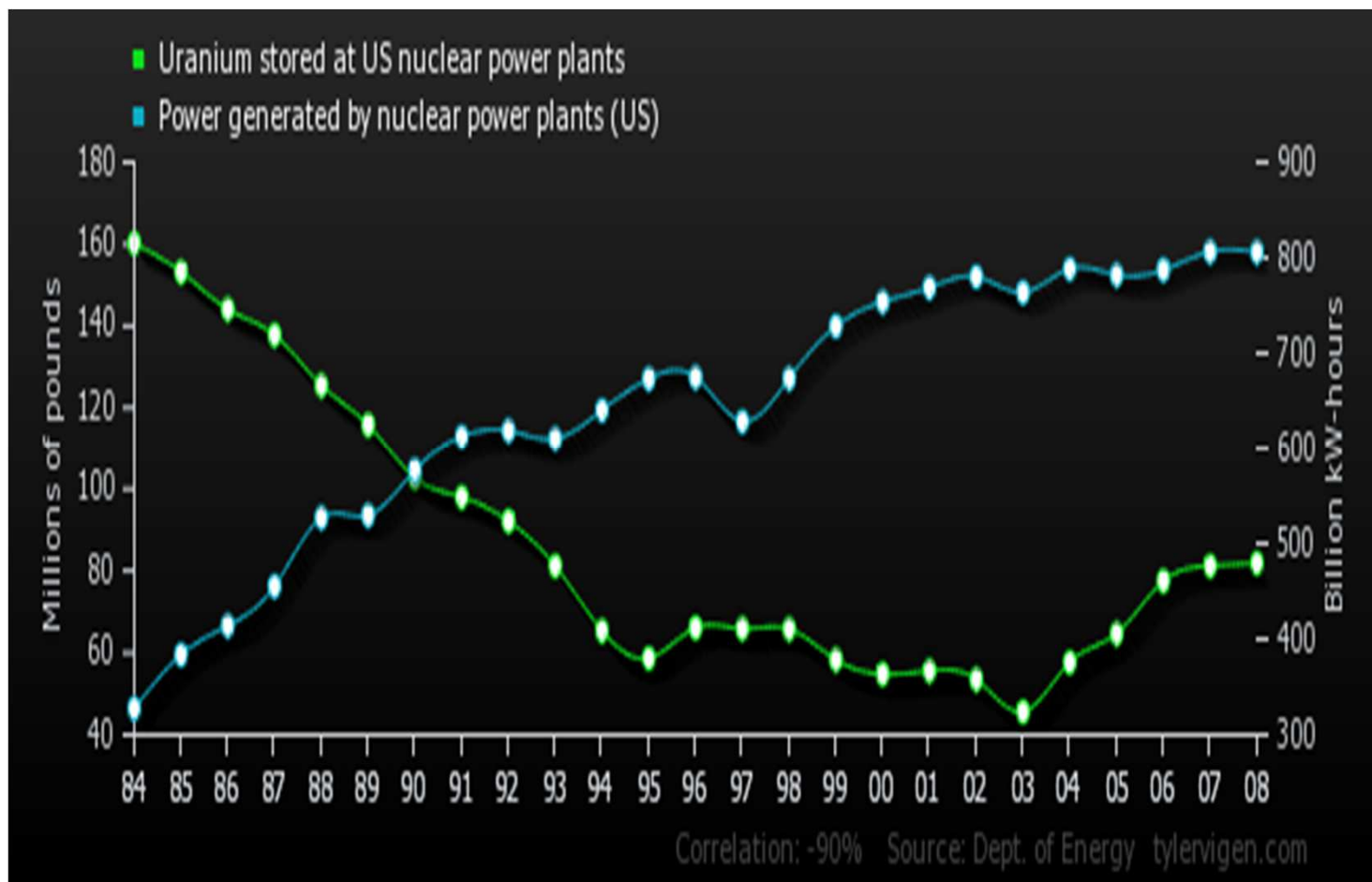


LIMITAZIONI E INSIDIE

- La disponibilità e l'analisi dei dati
- Data Privacy e fiducia nei rapporti lavorativi
- “Falsi positivi”
- Incongruenze dei dati considerati
- Utilizzo di dati errati o contaminati



LIMITAZIONI E INSIDIE: ERRATI NESSI DI CAUSALITÀ O CORRELAZIONI



LA PROSPETTIVA

- Utilizzo sempre più sofisticato dei dati
- Dalla identificazione alla previsione di possibili anomalie

