

MQ42002

MANUALE PER LA GESTIONE E LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

Il presente documento è di proprietà di SINA S.p.A.

Ogni divulgazione o riproduzione o cessione a terzi deve essere preventivamente autorizzata dalla stessa

02	27 febbraio 2024	Seconda emissione per aggiornamento del campo di applicazione	G. Spoglianti	C. Ardemagni	R. Trincherò
01	21 settembre 2022	Prima emissione	G. Spoglianti	C. Ardemagni	R. Trincherò
REV.	DATA	DESCRIZIONE	REDATTO	CONTROLLATO	APPROVATO
Codice Documento	MQ42002.02 Manuale per la gestione e la prevenzione della corruzione		PAGINA	1 di 19	

Le modifiche rispetto alla revisione precedente del manuale sono evidenziate in **rosso** nel testo.

Il presente manuale ha decorrenza dalla data di emissione ed ha validità a tempo indeterminato, salvo emissione di modifiche e, o integrazioni o documenti sostitutivi.

Eventuali diagrammi di flusso richiamati fanno parte integrante del documento.



CA
CA

DT
DT

INDICE

1	SCOPO E CAMPO DI APPLICAZIONE	5
2	RIFERIMENTI NORMATIVI.....	5
3	TERMINI E DEFINIZIONI	6
4	CONTESTO DELL'ORGANIZZAZIONE	7
4.1	Comprendere l'organizzazione e il suo contesto	7
4.2	Comprendere le esigenze e le aspettative delle parti interessate	7
4.3	Campo di applicazione del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione.....	7
4.4	Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione.....	7
4.5	Valutazione del rischio di corruzione.....	8
5	LEADERSHIP.....	8
5.1	Leadership e impegno	9
5.1.1	<i>Organo direttivo</i>	<i>9</i>
5.1.2	<i>Alta direzione.....</i>	<i>9</i>
5.2	Politica per la prevenzione della corruzione	9
5.3	Ruoli, responsabilità e autorità nell'organizzazione	10
5.3.1	<i>Ruoli e responsabilità</i>	<i>10</i>
5.3.2	<i>Funzione di conformità per la prevenzione della corruzione.....</i>	<i>10</i>
5.3.3	<i>Deleghe nel processo decisionale</i>	<i>10</i>
6	PIANIFICAZIONE	10
6.1	Azioni per affrontare rischi e delle opportunità	11
6.2	Obiettivi per la prevenzione della corruzione e pianificazione per il loro raggiungimento.....	11
7	SUPPORTO.....	12
7.1	Risorse.....	12
7.2	Competenza.....	12
7.2.1	<i>Generalità.....</i>	<i>12</i>

CA
CA

DT
DT

7.2.2	<i>Processo di assunzione</i>	12
7.3	Consapevolezza e formazione	12
7.4	Comunicazione	13
7.5	Informazioni documentate	13
8	ATTIVITÀ OPERATIVE	13
8.1	Pianificazione e controllo operativi	13
8.2	Diligenza dovuta (Due Diligence)	14
8.3	Controlli finanziari	14
8.4	Controlli non finanziari	14
8.5	Attuazione dei controlli per la prevenzione della corruzione da parte di organizzazioni controllate e soci in affari	15
8.5.1	<i>Organizzazioni controllate</i>	15
8.5.2	<i>Soci in affari non sottoposti a controllo</i>	15
8.6	Impegni per la prevenzione della corruzione	15
8.7	Regali, ospitalità, donazioni e benefici simili	15
8.8	Gestione dell'inadeguatezza dei controlli per la prevenzione della corruzione	16
8.9	Segnalazione dei sospetti	16
8.10	Indagini e gestione della corruzione	16
9	VALUTAZIONE DELLE PRESTAZIONI	16
9.1	Monitoraggi, misurazioni analisi e valutazione	16
9.2	Audit interno	17
9.3	Riesame di direzione	17
9.3.1	<i>Riesame da parte dell'alta direzione</i>	17
9.3.2	<i>Riesame da parte dell'organo direttivo</i>	18
9.4	Riesame da parte della funzione di conformità per la prevenzione della corruzione	18
10	MIGLIORAMENTO	18
10.1	Non conformità e azione correttiva	19
10.2	Miglioramento continuo	19

CA
CA

DT
DT

1 SCOPO E CAMPO DI APPLICAZIONE

La prevenzione della corruzione rappresenta un elemento fondante della politica aziendale di SINA S.p.A.

Per la corretta conduzione dei propri affari e per lo svolgimento delle relative attività, la Società rigetta, secondo una logica di **tolleranza zero**, qualsiasi forma di discriminazione, conflitto di interesse e di corruzione, impegnandosi a rispettare le normative anticorruzione in vigore nei paesi ove opera.

Al fine di prevenire, affrontare e contribuire attivamente alla lotta alla corruzione, SINA S.p.A. ha deciso di definire e attuare un sistema di gestione per la prevenzione della corruzione (nel seguito anche sistema di gestione o sistema), strutturato in accordo alla norma UNI ISO 37001:2016.

Il sistema di gestione per la prevenzione della corruzione assicura che le attività attuate dalla Società vengano svolte nel rispetto della normativa in materia anticorruzione e delle misure prevenzionistiche volte a contrastare fenomeni corruttivi, in conformità ai requisiti previsti dalla norma.

Il presente manuale per la gestione e la prevenzione della corruzione è parte integrante del *MQ42000 Manuale Integrato*, congiuntamente con gli ulteriori documenti anticorruzione di cui SINA S.p.A. dispone, costituisce l'evoluzione della Società di interpretare ed applicare il modello di gestione per la prevenzione della corruzione previsto dalla Norma UNI EN ISO 37001:2016.

In particolare, l'obiettivo del presente manuale è quello di fornire una guida per stabilire, attuare, mantenere, aggiornare e migliorare tale Sistema di Gestione Integrato, al fine di assicurare il pieno rispetto della normativa interna ed esterna applicabile in materia di anticorruzione, nonché di perseguire il miglioramento continuo nell'identificazione e prevenzione dei fenomeni corruttivi e nel consolidamento di una cultura aziendale basata sui principi di integrità, trasparenza e onestà.

2 RIFERIMENTI NORMATIVI

- UNI ISO 31000:2018 Gestione del rischio - Linee guida;
- UNI ISO 37001:2016 Sistemi di gestione per la prevenzione della corruzione – Requisiti e guida all'utilizzo;
- MQ42000 Manuale Integrato
- Politiche aziendali;
- Procedure Gestionali;
- Istruzioni Operative;
- Analisi del contesto;
- Analisi dei rischi e delle opportunità;
- Codice etico adottato da SINA S.p.A.

I sopracitati documenti sono gestiti dalle funzioni che li hanno preparati, tramite appositi elenchi informatici e, o cartacei.

Per maggiori dettagli circa la totalità di riferimenti normativi a cui la Società si attiene si veda al paragrafo Riferimenti normativi del *MQ42000 Manuale Integrato*.



CA
CA

DT
DT

3 TERMINI E DEFINIZIONI

Alta Direzione: persona o gruppo di persone che, al livello più elevato, dirigono e controllano una Organizzazione.

[UNI EN ISO 37001:2016]

Conflitto di interessi: situazione in cui gli interessi commerciali, economici, familiari, politici o personali potrebbero interferire con il giudizio degli individui nello svolgimento delle loro funzioni per l'organizzazione.

[UNI EN ISO 37001:2016]

Corruzione: 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, o tentando di violare, 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.

Due diligence: processo per valutare ulteriormente la natura e l'entità del rischio di corruzione e aiutare l'organizzazione ad assumere decisioni in relazione a transazioni, progetti, attività, soci in affari e personale specifici.

[UNI EN ISO 37001:2016]

Funzione di conformità per la prevenzione della corruzione: la persona o le persone aventi la responsabilità, l'autorità per il funzionamento del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione.

[UNI EN ISO 37001:2016]

Informazioni documentate: informazioni che devono essere controllate e conservate da parte di un'Organizzazione, incluso il supporto che le contiene. Le informazioni documentate possono essere in qualsiasi formato, su qualsiasi supporto e provenire da qualsiasi fonte.

[UNI EN ISO 37001:2016]

Organizzazione: persona o gruppo di persone avente funzioni proprie con responsabilità, autorità e relazioni per conseguire i propri obiettivi.

[UNI EN ISO 37001:2016]

Organizzazioni sottoposte a controllo: un'organizzazione detiene il controllo su un'altra organizzazione qualora controlli direttamente o indirettamente gli organi dirigenziali dell'Organizzazione.

[UNI EN ISO 37001:2016]

Organo Direttivo: gruppo o organo che detiene la responsabilità definitiva e l'autorità per le attività, l'amministrazione e le politiche dell'organizzazione a cui fa capo l'Alta Direzione e che controlla le responsabilità dell'Alta Direzione.

[UNI EN ISO 37001:2016]

Politica: orientamenti e indirizzi di un'organizzazione espressi in modo formale dalla propria Alta Direzione.

[UNI EN ISO 37001:2016]

CA
CA

DT
DT

Socio in affari: parte esterna con cui l'organizzazione ha o progetta di stabilire una qualsivoglia forma di relazione commerciale, sia sottoposta al proprio controllo.

[UNI EN ISO 37001:2016]

In SINA l'alta direzione coincide con la figura dell'Amministratore Delegato, la funzione di conformità per la prevenzione della corruzione coincide con il referente anticorruzione ed è rappresentato dal responsabile Internal Audit; l'organo direttivo coincide con il Consiglio di Amministrazione.

4 CONTESTO DELL'ORGANIZZAZIONE

4.1 Comprendere l'organizzazione e il suo contesto

Gli elementi esterni ed interni rilevanti per il corretto espletamento delle finalità della Società nonché per il raggiungimento degli obiettivi del proprio sistema di gestione per la prevenzione della corruzione sono definiti all'interno del *MQ42000 Manuale Integrato*, dell'*analisi del contesto*, e nel suo allegato *analisi del contesto e delle aspettative*.

4.2 Comprendere le esigenze e le aspettative delle parti interessate

L'analisi del contesto e il dettaglio dei bisogni e delle aspettative delle parti interessate sono contenuti nel documento *analisi del contesto*, cui si rimanda

4.3 Campo di applicazione del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione

Il sistema di gestione per la prevenzione della corruzione descritto nel presente manuale viene applicato per assicurare che l'erogazione dei servizi sia conforme alla norma di riferimento.

Il sistema di gestione per la prevenzione della corruzione viene applicato come di seguito specificato a:

*“Erogazione di servizi di ingegneria integrata per opere infrastrutturali di trasporto (studi, progettazione, direzione lavori, coordinamento della sicurezza, Project Management Services); servizi di ispezione, controllo e monitoraggio di opere infrastrutturali, del territorio e dell'ambiente, anche con l'uso di sistemi e tecnologie informatiche, GIS (Geographic Information Systems) e metodologia BIM (Building Information Modeling); esecuzione di prove di laboratorio su materiali. Ricerca, sviluppo e immissione sul mercato di dispositivi di ritenuta per la sicurezza delle infrastrutture stradali; studi e valutazioni per la gestione in sicurezza della circolazione stradale. **Progettazione e realizzazione di macchine ed apparecchiature elettriche ed ottiche per il rilievo delle infrastrutture e dell'ambiente (sistemi ad alto rendimento). Progettazione e sviluppo di sistemi informativi stradali e territoriali”.***

Il soddisfacimento dei citati requisiti viene garantito soprattutto dalla corretta gestione dei processi realizzativi (di Business) e del loro supporto descritti nella documentazione richiamata nel presente manuale.

4.4 Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione

SINA S.p.A. stabilisce, documenta, attua, mantiene, riesamina in modo continuativo e, dove necessario interviene al fine di migliorare il proprio sistema di gestione per la



CA
CA

DT
DT

prevenzione della corruzione in conformità ai requisiti della Norma UNI EN ISO 37001:2016, insieme agli strumenti di tipo organizzativo, gestionale e documentale richiesti da norme di legge che perseguono le medesime finalità del su menzionato sistema.

In particolare, al fine di identificare, valutare, prevenire, rintracciare ed affrontare il rischio di corruzione, SINA S.p.A. garantisce che:

- Venga assicurata l'attuazione della *politica anticorruzione* nelle proprie strategie aziendali;
- Vengano attribuite responsabilità adeguate ed istituiti idonei controlli dei processi;
- Vengano garantiti flussi efficaci di comunicazione e risposte adeguate;
- Vengano identificati, analizzati e valutati i rischi di corruzione in modo coerente con le attività ed il contesto di SINA S.p.A. e del Gruppo ASTM;
- Vengano adottate misure ragionevoli ed appropriate volte a prevenire, rilevare ed affrontare i fenomeni corruttivi;
- Venga effettuata una revisione del sistema, con cadenza periodica, nonché a seguito di potenziali o effettivi cambiamenti al fine di un miglioramento continuo.

4.5 Valutazione del rischio di corruzione

SINA S.p.A. è dotata di una *analisi del rischio ISO 37001 (Risk Assessment ISO 37001)* e, attraverso il quale effettua periodicamente delle valutazioni al fine di:

- Identificare i rischi di corruzione che la Società possa ragionevolmente prevedere;
- Analizzare, valutare e prioritizzare i rischi di corruzione identificati;
- Valutare l'idoneità e l'efficacia dei controlli esistenti nell'organizzazione per contenere i rischi di corruzione stimati.

In particolare, per ciascun potenziale rischio di corruzione identificato è effettuata la:

- Analisi, la valutazione e la prioritizzazione del rischio;
- Associazione del rischio al processo e alle attività svolte dalla Società;
- Identificazione del responsabile del processo o dell'attività sensibile;
- Individuazione dei presidi di controllo esistenti a mitigazione del potenziale rischio di corruzione identificato;
- Mappatura delle attività di monitoraggio effettuate.

La metodologia utilizzata per la valutazione del rischio inerente e del rischio residuo è puntualmente formalizzata all'interno del documento di *analisi del rischio ISO 37001*.

5 LEADERSHIP

Per consentire un'efficace ed efficiente attuazione del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione è necessario garantire l'impegno di tutte le risorse della Società, intese quali risorse umane, finanziarie e fisiche.

Consapevole di ciò, in aggiunta a quanto descritto nel paragrafo *Leadership e impegno della direzione* del *MQ42000 Manuale Integrato*, la direzione si impegna a fornire le risorse necessarie per l'istituzione, l'attuazione, il mantenimento ed il miglioramento continuo del sistema, nonché per la promozione e diffusione di una cultura aziendale fondata sui principi di integrità, trasparenza ed onestà. Lo sviluppo di una tale cultura aziendale è propedeutico all'assunzione, da parte del personale aziendale, di un ruolo

attivo nel rispetto e nella promozione delle norme anticorruzione nonché alla diffusione di una cultura di prevenzione della corruzione.

5.1 Leadership e impegno

5.1.1 Organo direttivo

L'organo direttivo garantisce leadership ed impegno in relazione al Sistema di Gestione Integrato approvando la *politica anticorruzione*, ricevendo e sottoponendo a riesame, a intervalli programmati, le informazioni concernenti il contenuto e il funzionamento del Sistema di Gestione Integrato, nonché stanziando e assegnando risorse adeguate e appropriate, ed esercitando una sorveglianza ragionevole per un efficace funzionamento del Sistema di Gestione.

L'organo direttivo di SINA S.p.A. è individuato nel Consiglio di Amministrazione della Società.

5.1.2 Alta direzione

L'alta direzione è responsabile del corretto sviluppo e miglioramento del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione. In particolare, la stessa assicura la corretta attuazione e mantenimento del sistema di gestione, coerentemente con le politiche e gli obiettivi della Società, al fine di affrontare adeguatamente i rischi di corruzione.

L'alta direzione si impegna, inoltre, ad assicurare che il Sistema di Gestione Integrato consegua i risultati attesi, prevedendo il coinvolgimento attivo del personale, definendo ruoli e responsabilità, e comunicando l'importanza di una gestione per la prevenzione della corruzione che sia efficace e conforme ai requisiti previsti dal suddetto Sistema di Gestione Integrato.

Infine, l'alta direzione conduce, con cadenza almeno annuale, il riesame del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione.

5.2 Politica per la prevenzione della corruzione

SINA S.p.A. ha adottato una propria *politica anticorruzione* esplicitata nel documento *DA42004 Politica anticorruzione* che, in linea con i principi riportati nel Codice Etico adottate e con le migliori prassi in tema anticorruzione e allo standard internazionale ISO 37001:2016, al fine di:

- Definire ruoli, responsabilità, modalità operative e principi comportamentali in materia di anticorruzione;
- Ribadire l'impegno della Società nel perseguimento dei principi su menzionati;
- Definire le procedure necessarie per verificare il rispetto della presente politica;
- Monitorare periodicamente il proprio programma anticorruzione, in linea con la norma UNI EN ISO 37001:2016.

Il rispetto dei principi contenuti nella *DA42004 Politica anticorruzione* è parte delle obbligazioni contrattuali assunte dai dipendenti, collaboratori e, più in generale, di tutti i destinatari. Pertanto, l'eventuale violazione dei principi ivi contenuti potrà essere valutata, tenuto conto della gravità del comportamento riscontrato, come un'ipotesi di inadempimento delle obbligazioni contrattuali assunte, con ogni conseguenza di legge con riguardo alla risoluzione del contratto o dell'incarico conferito, nonché al risarcimento dei danni derivanti.

Per quanto riguarda il Sistema anticorruzione, la *DA42004 Politica anticorruzione* viene

messa a disposizione di tutti i suoi destinatari, ivi inclusi il personale di SINA S.p.A. e i soci in affari, con modalità idonee a garantirne la diffusione e l'effettiva conoscenza.

5.3 Ruoli, responsabilità e autorità nell'organizzazione

5.3.1 Ruoli e responsabilità

In aggiunta a quanto definito nel paragrafo *Ruoli, responsabilità e autorità* del *MQ42000 Manuale Integrato*, con particolare riferimento alla prevenzione della corruzione, SINA S.p.A. provvede alla definizione dei ruoli, responsabilità e autorità, in linea con quanto documentato all'interno degli organigrammi aziendali nonché del sistema di deleghe e procure vigenti.

In particolare, i responsabili di ogni direzione devono garantire la corretta applicazione ed osservanza dei requisiti del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione nell'ambito della propria area.

L'organo direttivo, l'alta direzione e tutto il personale della Società devono rispondere della comprensione, dell'osservanza e dell'applicazione dei requisiti del Sistema che afferiscono al loro ruolo nell'organizzazione.

5.3.2 Funzione di conformità per la prevenzione della corruzione

Al referente anticorruzione (corrispondente alla Funzione di conformità per la prevenzione della corruzione ai sensi della normativa UNI ISO 37001:2016), identificato nel responsabile Internal Audit, sono attribuite dall'alta direzione la responsabilità e l'autorità per:

- Supervisionare la progettazione e l'attuazione del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione;
- Fornire consulenza e guida al personale in merito alle questioni legate alla corruzione e al sistema di gestione per la prevenzione della corruzione;
- Assicurare che il sistema di gestione per la prevenzione della corruzione sia conforme alla norma UNI ISO 37001:2016;
- Relazionare sulle prestazioni del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione all'organo direttivo e all'alta direzione nel modo più opportuno.

L'autorità e le responsabilità conferitegli dal Consiglio di Amministrazione sono definite all'interno del *DA42004 Politica anticorruzione*.

Per garantire la corretta attuazione delle attività necessarie ad un'adeguata prevenzione della corruzione, il referente anticorruzione dispone di un fondo economico, da destinare all'espletamento delle proprie funzioni e al raggiungimento degli obiettivi prefissati.

5.3.3 Deleghe nel processo decisionale

SINA S.p.A. si è dotata di un apposito sistema di attribuzione dei poteri e delle deleghe che garantisce un adeguato livello di autorità e segregazione dei compiti affidati ai soggetti decisori.

Le deleghe risultano essere puntualmente definite, dettagliate e formalizzate all'interno della visura camerale.

6 PIANIFICAZIONE

SINA S.p.A. ritiene che un *approccio basato sul rischio* sia necessario per pianificare il proprio Sistema di Gestione Integrato nonché il proprio Sistema di Gestione per la

CA

DT

Prevenzione della Corruzione, al fine di prevenire i problemi e cogliere le opportunità che il contesto nel quale opera propone.

Le finalità e modalità operative in base alle quali SINA S.p.A. opera, sono dettagliate nel paragrafo *Azioni per la gestione dei rischi e delle opportunità* del Manuale Integrato.

6.1 Azioni per affrontare rischi e delle opportunità

Ai fini della pianificazione del Sistema di Gestione Integrato ed in concomitanza con l'attività di valutazione del rischio, nonché con le attività di audit interni, la Società ha individuato e pianificato le azioni per affrontare i rischi e opportunità per raggiungere i risultati attesi, accrescere gli effetti desiderati, prevenire e, o ridurre gli effetti indesiderati e garantire il miglioramento continuo, prendendo in considerazione il contesto e le aspettative delle parti interessate.

Più dettagliatamente, SINA S.p.A. definisce e procede periodicamente all'aggiornamento del documento di valutazione del rischio al fine di verificare, per ciascun processo che presenti un potenziale rischio di corruzione, l'esistenza di presidi di controllo interni nonché, sulla base dell'idoneità ed efficacia di tali presidi, di segnalare eventuali divari riscontrati.

Per ciascun potenziale rischio di corruzione identificato, è effettuata la:

- Identificazione dell'attività, dei processi e, o delle strutture organizzative a rischio di corruzione;
- Analisi, valutazione e prioritizzazione dei rischi di corruzione identificati in coerenza con gli obiettivi definiti dall'organo direttivo;
- Valutazione dell'idoneità e dell'efficacia dei controlli esistenti per contenere i rischi di corruzione identificati.

Le attività vengono espletate conformemente alla Procedura Gestionale *PG54001 Analisi dei rischi e delle opportunità*.

6.2 Obiettivi per la prevenzione della corruzione e pianificazione per il loro raggiungimento

L'obiettivo del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione, ovvero di prevenzione della corruzione, è coerente con i principi definiti nella *DA42004 Politica anticorruzione* ed è perseguito attraverso:

- Previsione di specifici presidi di controllo e prevenzione;
- Specifiche attività di formazione e sensibilizzazione del personale dipendente;
- Attività di sensibilizzazione verso tutti gli stakeholder;
- Periodico aggiornamento del sistema di regole e controlli finalizzati alla prevenzione della corruzione;
- Tempestiva risoluzione di eventuali non conformità.

Inoltre, il corretto perseguimento di tale obiettivo è monitorato e misurato tramite indicatori il cui andamento è verificato e consuntivato in sede di riesame, in linea con quanto meglio specificato nel paragrafo *Riesame di direzione in ambito anticorruzione* del *MQ42000 Manuale Integrato*.

CA

DT

7 SUPPORTO

7.1 Risorse

L'organo direttivo e l'alta direzione della Società sono responsabili per la determinazione e messa a disposizione delle risorse umane, fisiche e finanziarie necessarie per l'istituzione, l'attuazione, il mantenimento e il miglioramento continuo del *sistema di gestione per la prevenzione della corruzione*.

7.2 Competenza

7.2.1 Generalità

Per il dettaglio delle modalità attraverso le quali il capitale umano viene valorizzato in SINA S.p.A. si rimanda al paragrafo *Competenze* del *MQ42000 Manuale Integrato*. In particolare, ciò può avvenire attraverso una formazione progressiva e completa, attraverso esperienze diversificate nell'ambito delle attività gestite. Tali attività sono necessarie ad assicurare l'adeguatezza del personale di tutte le funzioni, a tutti i livelli organizzativi, rispetto al ruolo assegnato.

7.2.2 Processo di assunzione

Per il dettaglio delle attività attraverso le quali SINA S.p.A. garantisce che i propri collaboratori ed il personale al quale vengono assegnate responsabilità identificate nell'ambito del Sistema di Gestione Integrato, sia competente ed abbia acquisito la necessaria competenza allo svolgimento della mansione o delle attività in questione, si rimanda al paragrafo *Competenze* del *MQ42000 Manuale Integrato*.

La Procedura Gestionale *PG62000 Selezione e gestione del personale* prevede che il personale rispetti gli obblighi di vigilanza in materia di prevenzione della corruzione, accettando dunque il pieno rispetto di quanto stabilito nella Politica anticorruzione nonché nel presente manuale.

Il *formulario* richiamato nella Procedura Gestionale *PG62000 Selezione e gestione del personale* prevede altresì la presenza di una dichiarazione di impegno a rispettare, tra le altre, anche le previsioni del *MQ42002 Manuale per la gestione e la prevenzione della corruzione* da sottoporre e richiedere alle funzioni aventi un rischio di corruzione superiore al basso, secondo quanto riportato nella *analisi del rischio ISO 37001*.

7.3 Consapevolezza e formazione

SINA S.p.A. garantisce, attraverso specifiche iniziative di sensibilizzazione su tematiche rilevanti, quali ad esempio l'anticorruzione, che il personale che opera nella propria struttura organizzativa sia consapevole. In particolare, per le attività di sensibilizzazione nonché per gli ambiti cui lo sviluppo di tale consapevolezza si riferisce, si rimanda al paragrafo *Consapevolezza* del *MQ42000 Manuale Integrato*.

Le attività di formazione e sensibilizzazione sono in linea con quanto descritto nella *DA42004 Politica anticorruzione* nonché con le valutazioni dei rischi e, o delle opportunità di miglioramento, e sono focalizzate sulle seguenti tematiche:

- Politiche e Procedure Gestionali del Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione e relativi obblighi e, o divieti da osservare;
- Rischio di corruzione e danni che possono derivare dalla stessa, per i singoli individui e per la Società;
- Circostanza in cui può verificarsi una situazione di corruzione in relazione alle attività svolte e come riconoscere tali circostanze;

- Modalità di prevenzione della corruzione e riconoscimento degli indicatori chiave del rischio di corruzione;
- Individuazione del contributo atteso da ciascun dipendente rispetto all'efficacia del Sistema di Gestione Integrato, inclusi i benefici di una migliore prestazione e segnalazioni di rischi e, o di opportunità di miglioramento;
- Implicazioni e potenziali conseguenze di non conformità rispetto ai requisiti del Sistema di Gestione Integrato;
- Indicazione delle modalità per effettuare le segnalazioni;
- Indicazione degli strumenti e delle risorse disponibili per l'informazione e la formazione.

Le attività informative e formative sono svolte con cadenze regolari, sulla base di una pianificazione e programmazione che tiene conto dei diversi ruoli, rischi e opportunità, nonché di qualsiasi mutamento delle circostanze di contesto.

7.4 Comunicazione

SINA S.p.A. garantisce la diffusione e conoscenza della *DA42004 Politica anticorruzione* ai neoassunti tramite l'accesso, obbligatorio al perfezionamento dell'assunzione, al portale aziendale.

Con riferimento ai soci in affari, SINA S.p.A. richiede l'adesione alle politiche adottate dalla Società, inclusa la politica anticorruzione, all'interno della contrattualistica predisposta a regolamentazione dei rapporti con la controparte.

La *DA42004 Politica anticorruzione*, così come tutte le altre politiche aziendali, è inoltre pubblicata sul sito aziendale in apposita sezione.

Sempre sul sito aziendale sono pubblicati il Codice Etico adottato da SINA e il codice di condotta dei fornitori, che contengono a loro volta un espresso riferimento alla politica e alle norme comportamentali adottate dalla Società in tema di anticorruzione.

7.5 Informazioni documentate

Tutte le informazioni a supporto del Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione sono correttamente documentate, aggiornate e monitorate dalla Società, che ne garantisce inoltre una piena fruibilità ed un'adeguata protezione.

Per un puntuale elenco delle su menzionate informazioni documentate si rimanda al paragrafo *Informazioni documentate* del *MQ42000 Manuale Integrato* nonché al documento *Matrice della documentazione*.

In generale, il *sistema di gestione per la prevenzione della corruzione* di SINA S.p.A. comprende le informazioni documentate:

- Richieste, eventualmente, dalla normativa;
- Necessarie per l'efficacia del Sistema.

8 ATTIVITÀ OPERATIVE

8.1 Pianificazione e controllo operativi

SINA S.p.A. ha pianificato, attuato, sottoposto a verifica i processi necessari per soddisfare i requisiti del sistema prevenzionistico anticorruzione e attuare le azioni necessarie per affrontare rischi e opportunità.

Con specifico riferimento ai processi necessari per soddisfare i requisiti del *sistema di*

gestione per la prevenzione della corruzione, sono di seguito evidenziati i controlli effettuati dalla Società, in coerenza con quanto previsto dal sistema normativo aziendale.

8.2 Diligenza dovuta (Due Diligence)

SINA S.p.A. conduce specifiche attività di diligenza dovuta sulle transazioni, progetti, attività o categorie di soci in affari o del personale aziendale per le quali, sulla base delle attività di valutazione condotte, sia stato rilevato un rischio di corruzione elevato, al fine di valutare l'integrità, l'affidabilità professionale e la reputazione della potenziale controparte, nonché valutare possibili rischi di comportamenti non coerenti con i principi di cui alla *DA42004 Politica anticorruzione*, al Codice Etico adottato, e al modello 231 nonché con quanto previsto dalle normative anticorruzione applicabili.

La diligenza dovuta deve essere avviata tempestivamente e comunque completata prima dell'instaurarsi del rapporto contrattuale con la controparte, e consiste nello svolgimento di tutte le attività di approfondimento e, o ricerca ritenute necessarie al fine dell'ottenimento delle informazioni sufficienti a valutare l'entità del rischio di corruzione, e conseguentemente determinare la posizione della Società in relazione alla controparte del rapporto.

Tali attività possono includere, a titolo esemplificativo:

- Verifiche patrimoniali, economico, finanziarie quali ad esempio l'iscrizione al registro imprese, ecc.;
- Autocertificazioni in merito a carichi pendenti e, o alle sentenze passate in giudicato attinenti illeciti corruttivi o condotte fraudolente, con riferimento alla società e, o ai suoi legali rappresentanti;
- Attestazioni in merito a specifiche abilitazioni professionali;
- Analisi reputazionali effettuate tramite fonti pubbliche e liste pubbliche;
- Analisi reputazionali effettuate con il supporto di agenzie specializzate;
- Esistenza di sistemi di gestione per la prevenzione della corruzione.

I soggetti responsabili della Due Diligence sono individuati nel rispetto del principio di segregazione dei compiti e in linea con le responsabilità organizzative assegnate.

Le Procedure Gestionali del Sistema Integrato che regolamentano le attività di *diligenza dovuta* nei relativi ambiti di riferimento sono:

- PG62000 Selezione e gestione del personale;
- PG73010 Sviluppo delle offerte;
- PG74010 Approvvigionamento di servizi operativi esterni;
- PG74011 Consulenze e incarichi professionali;
- PG74019 Gestione dei fornitori in tema di sicurezza.

8.3 Controlli finanziari

I controlli finanziari sono attuati da Itinera S.p.A. sulla base di un apposito contratto di service.

8.4 Controlli non finanziari

SINA S.p.A. effettua controlli non finanziari sulle attività operative, commerciali, di acquisto e vendita, sulle risorse umane, sugli ambiti legali e normativi, al fine di prevenire i rischi di corruzione.

Per il dettaglio dei controlli non finanziari svolti dalla Società si rimanda alle Politiche e alle Procedure Gestionali adottate dalla Società.

8.5 Attuazione dei controlli per la prevenzione della corruzione da parte di organizzazioni controllate e soci in affari

SINA S.p.A. promuove l'attuazione dei controlli per la prevenzione della corruzione da parte delle organizzazioni controllate e dai soci in affari non sottoposti al suo controllo per i quali la valutazione del rischio di corruzione o di *diligenza dovuta* abbia identificato un rischio di corruzione elevato, al fine di ridurre il rischio corruzione a cui la Società potrebbe essere esposta a causa dei rapporti con le stesse intrattenuti.

8.5.1 Organizzazioni controllate

SINA S.p.A. si adopera al fine di favorire il recepimento della *DA42004 Politica anticorruzione* da parte delle società in cui detiene una partecipazione non di controllo, incluse le associazioni temporanee d'impresa.

8.5.2 Soci in affari non sottoposti a controllo

In relazione ai soci in affari, ove possibile e sempre che, in attuazione dei principi di ragionevolezza e proporzionalità richiamati dalla norma, i controlli anticorruzione abbiano l'effetto di mitigare il rischio di corruzione, SINA S.p.A. verifica la presenza e la messa in atto di misure per la prevenzione della corruzione nei processi dei soci in affari non sottoposti al proprio controllo, qualora le valutazioni del rischio corruzione e, o la *diligenza dovuta* effettuata abbiano identificato un rischio corruzione elevato.

A tale fine, SINA S.p.A. richiede ai propri soci in affari la sottoscrizione degli impegni per la prevenzione della corruzione definiti nel paragrafo seguente.

8.6 Impegni per la prevenzione della corruzione

SINA S.p.A. integra i contratti e gli accordi con le controparti con un'apposita *clausola etica* di salvaguardia, con la quale si richiede alla controparte l'accettazione dei principi etici e di condotta dell'Organizzazione, tra cui il rispetto dei principi anticorruzione.

Tale clausola contempla la previsione di risoluzione del rapporto in caso di violazione delle norme previste all'interno della *DA42004 Politica anticorruzione* e del Codice Etico adottati dalla Società, nonché del D.Lgs. 231/2001.

8.7 Regali, ospitalità, donazioni e benefici simili

SINA S.p.A. definisce, attraverso il Codice Etico, il Modello 231, la correlata Procedura Gestionale *PG23002 Gestione omaggi, donazioni e sponsorizzazioni* e la politica *DA42004 Politica anticorruzione*, i principi e le regole comportamentali per prevenire l'offerta, la fornitura o l'accettazione di regali, ospitalità, donazioni e benefici simili, laddove tale offerta, fornitura o accettazione, rappresenti un atto di corruzione o possa essere ragionevolmente percepito come tale.

Atti di cortesia commerciale, come omaggi o forme di ospitalità, sono consentiti esclusivamente se di modico valore, tali da non compromettere l'integrità o la reputazione di una delle parti, in coerenza con eventuali limiti previsti dalle controparti interessate e con la normativa anticorruzione. Inoltre, gli stessi non devono poter essere interpretati, da un osservatore imparziale, come finalizzati ad acquisire vantaggi in modo improprio.

I dipendenti ed i collaboratori della Società non possono effettuare omaggi o elargire

CA
CA

DT
DT

liberalità a soggetti che abbiano, con la stessa, rapporti commerciali e, o imprenditoriali senza che siano preventivamente autorizzati. È tuttavia vietata l'erogazione di omaggi, di qualunque valore, tra società del Gruppo ASTM.

Qualora un dipendente, collaboratore o dirigente riceva un omaggio di importo stimabile come superiore alla soglia prevista dalla Procedura Gestionale *PG23002 Gestione omaggi, donazioni e sponsorizzazioni* è obbligato a rifiutare la regalia e a darne informazione come in essa delineato.

8.8 Gestione dell'inadeguatezza dei controlli per la prevenzione della corruzione

Laddove, a seguito della *diligenza dovuta* condotta su una specifica transazione, progetto o attività o relazione di affari, dovessero emergere situazioni di rischio elevato sono effettuate opportune valutazioni in merito all'opportunità di rinunciare alla transazione, progetto, attività, relazione o rimandarne l'avvio valutando soluzioni alternative.

8.9 Segnalazione dei sospetti

SINA S.p.A. ha implementato un sistema di gestione delle segnalazioni implementato sul proprio sito web che consente a dipendenti, amministratori, collaboratori, consulenti di SINA S.p.A. e terze parti (fornitori, ecc.), di segnalare in buona fede e sulla base di un ragionevole sospetto fenomeni illeciti e comportamenti sospetti, compresi atti di corruzione tentati, presunti ed effettivi, irregolarità nella conduzione aziendale, atti o fatti che possano costituire una violazione delle politiche aziendali, del Codice Etico e delle normative, interne ed esterne in generale.

Le segnalazioni sono ricevute, valutate e gestite come delineato dalla Procedura Gestionale *PG63007 Gestione delle segnalazioni (Whistleblowing)*.

SINA S.p.A. garantisce che tutti i membri del personale siano edotti sulle procedure di segnalazione e siano in grado di utilizzarle, e che siano consapevoli dei loro diritti e delle loro tutele in base a tali procedure.

8.10 Indagini e gestione della corruzione

SINA S.p.A. adotta apposite procedure che consentono alla Società di attuare attività istruttorie e valutative, in caso di violazione riferita, rilevata o ragionevolmente presunta della *DA42004 Politica anticorruzione* o del Sistema di Gestione Integrato.

In particolare, la gestione e la valutazione delle segnalazioni è effettuata conformemente alla Procedura Gestionale *PG63007 Gestione delle segnalazioni (Whistleblowing)*.

9 VALUTAZIONE DELLE PRESTAZIONI

9.1 Monitoraggi, misurazioni analisi e valutazione

SINA S.p.A. individua, raccoglie ed analizza, i dati e le informazioni appropriate per dare evidenza dell'adeguatezza ed efficacia del Sistema di Gestione, e per valutare e monitorare le aree del medesimo suscettibili di miglioramento continuo, anche per quanto attiene alla loro efficacia ed efficienza.

Al fine di valutare e monitorare le aree a rischio corruttivo sono stati dunque definiti specifici indicatori per il monitoraggio delle prestazioni. Tali indicatori sono riportati all'interno dell'apposito documento *Indicatori anticorruzione*.

CA
CA

DT
DT

Le rilevazioni degli indicatori sono valutate e monitorate in occasione del riesame della Direzione.

Inoltre, il Referente Anticorruzione è destinatario dei flussi informativi 231 verso l'Organismo di Vigilanza che possono avere una rilevanza ai fini anticorruzione.

L'alta direzione valuta lo stato complessivo delle prestazioni monitorate, esaminato sia in relazione all'adeguamento delle specifiche di misura correlate a ciascun indicatore, sia in relazione ai flussi informativi 231 verso l'Organismo di Vigilanza che possono avere una rilevanza ai fini anticorruzione.

9.2 Audit interno

La programmazione degli audit ai fini della prevenzione della corruzione sia fatta in maniera sistematica al fine di verificare se le singole attività, processi siano correttamente svolte in accordo alle politiche, agli obiettivi, ai requisiti definiti dal sistema di gestione integrato e alle norme di riferimento, nonché di evidenziare possibili carenze manifeste o potenziali nell'applicazione del sistema per poter individuare idonee azioni correttive, orientando l'Organizzazione verso il miglioramento continuo;

9.3 Riesame di direzione

Il Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione si basa su un riesame periodico degli obiettivi raggiunti.

Tale riesame avviene principalmente:

- In occasione della verifica da parte dell'alta dirigenza dell'efficacia e dell'efficienza del Sistema di Gestione durante il riesame;
- Durante le attività di audit, sia essi di prima parte, interni, sia di terza parte, sia di seconda parte o svolte dalla funzione Internal Audit.

9.3.1 Riesame da parte dell'alta direzione

Il riesame è condotto dall'alta direzione con cadenza almeno annuale al fine di assicurarne la continua idoneità, adeguatezza ed efficacia, tranne nei casi in cui si renda necessario procedere ad un riesame infra-annuale.

Le riunioni di riesame ricevono come input le informazioni fornite dalla funzione per la prevenzione della corruzione, nonché qualsiasi altra informazione richiesta od ottenuta proveniente da tutti i processi aziendali in ambito, e hanno come output un documento che riassume le azioni per implementare le politiche aziendali e correggere e, o migliorare i processi dell'organizzazione sottesi al Sistema di Gestione Integrato.

In particolare, i principali input del riesame dell'alta direzione sono:

- Stato delle azioni derivanti da precedenti riesami di direzione;
- Variazioni del contesto (fattori esterni, interni, parti interessate);
- Andamenti relativi a:
 - ✓ Risultati del monitoraggio e della misurazione (indicatori);
 - ✓ Risultanze di audit, non conformità e azioni correttive;
 - ✓ Rapporti relativi ad eventuali atti corruttivi e relative investigazioni;
 - ✓ Natura ed entità dei rischi di corruzione affrontati.
- Opportunità di miglioramento continuo (*Piano di miglioramento e di mantenimento*);

Gli output del riesame dell'Alta Direzione devono comprendere decisioni e azioni relative a:

- Opportunità di miglioramento continuo;
- Ogni esigenza di modifica al sistema di gestione integrato;
- Eventuali risorse necessarie.

DT
DT

CA
CA

9.3.2 Riesame da parte dell'organo direttivo

Con riferimento specifico alle tematiche anticorruzione, l'organo direttivo effettua un riesame periodico almeno annuale sulla base delle informazioni fornite dall'alta direzione e dal referente anticorruzione, nonché di qualsiasi altra informazione che abbia richiesto ed ottenuto nell'esercizio delle proprie funzioni di controllo (input).

In particolare, attraverso tale attività, l'organo direttivo provvede a:

- Approvare la politica anticorruzione di SINA S.p.A., ed eventuali successive revisioni;
- Verificare lo stato di attuazione del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione per quanto di sua competenza in relazione al ruolo ed autorità;
- Dare conto delle risorse stanziare ed assegnate atte a garantire un efficace funzionamento di tale sistema per quanto di sua competenza in relazione al ruolo ed autorità;
- Dare conto della sorveglianza sull'alta direzione per quanto attiene all'attuazione di tale sistema.

9.4 Riesame da parte della funzione di conformità per la prevenzione della corruzione

Con riferimento specifico alle tematiche anticorruzione, il referente anticorruzione monitora e valuta in modo continuativo l'adeguatezza del sistema di gestione e la sua efficace attuazione.

In particolare, attraverso il riesame, il referente anticorruzione prende in considerazione come elementi in ingresso elencati di seguito a titolo esemplificativo e non esaustivo:

- Variazioni del contesto (fattori esterni, interni, parti interessate);
- Andamenti relativi a:
 - ✓ Risultati del monitoraggio e della misurazione (indicatori);
 - ✓ Risultanze di audit, non conformità e azioni correttive;
 - ✓ Rapporti relativi ad eventuali atti corruttivi e relative investigazioni;
 - ✓ Natura ed entità dei rischi di corruzione affrontati.
- Opportunità di miglioramento continuo (Piano di miglioramento);
- Formazione erogata in materia di prevenzione della corruzione;
- Analisi e la valutazione delle risultanze degli audit interni;
- Gestione di eventuali segnalazioni ricevute (whistleblowing);
- Livello di utilizzo delle risorse assegnate.

Il referente anticorruzione riferisce ad intervalli pianificati (almeno annuali), o quando lo ritenga necessario e, o opportuno, all'organo direttivo ed all'alta direzione, sull'adeguatezza e l'attuazione del sistema di gestione anticorruzione, inclusi i risultati delle indagini e degli audit.

10 MIGLIORAMENTO

Il *sistema di gestione per la prevenzione della corruzione* della società è orientato verso un costante e continuo miglioramento dei propri processi aziendali di riferimento. A tal proposito, il riesame del sistema rappresenta un elemento fondamentale per il processo di valutazione critica dello stato del sistema e della sua adeguatezza ed efficacia rispetto al perseguimento degli obiettivi stabiliti nonché della corretta attuazione della *DA42004 Politica anticorruzione*.

Dal riesame, infatti, devono emergere il consolidamento degli obiettivi, le azioni correttive e le opportunità di miglioramento.

DT

CA

10.1 Non conformità e azione correttiva

Per il dettaglio delle attività di identificazione, gestione e trattamento dei rilievi, trasversali a tutti i processi dell'organizzazione, nonché delle differenti tipologie di Non Conformità (effettive o potenziali) che possono essere rilevate, si rimanda al paragrafo Incidenti, Non Conformità, Azioni Correttive e Preventive del *MQ42000 Manuale Integrato* nonché al documento *registro dei rilievi*.

10.2 Miglioramento continuo

La *DA42004 Politica anticorruzione*, gli obiettivi, i risultati degli audit, l'analisi dei dati, le azioni correttive, le azioni derivanti dall'analisi dei rischi e delle opportunità ed il riesame rappresentano elementi essenziali e propedeutici a garantire un continuo miglioramento della sostenibilità, dell'adeguatezza e dell'efficacia del *sistema di gestione per la prevenzione della corruzione* della Società.

CA
CA

DT
DT

MQ42002 Manuale per la gestione della corruzione

Final Audit Report

2024-02-27


Created:	2024-02-27
By:	Giovanni Spoglianti (giovanni.spoglianti@sina.co.it)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAAW7z48CtJrapb9mDaFO0XSFwCQ0Ch2SW3

"MQ42002 Manuale per la gestione della corruzione" History

-  Document created by Giovanni Spoglianti (giovanni.spoglianti@sina.co.it)
2024-02-27 - 10:54:19 AM GMT - IP address: 185.47.228.226
-  Document emailed to Giovanni Spoglianti (giovanni.spoglianti@sina.it) for signature
2024-02-27 - 10:54:46 AM GMT
-  Email viewed by Giovanni Spoglianti (giovanni.spoglianti@sina.it)
2024-02-27 - 11:02:22 AM GMT - IP address: 104.47.11.126
-  Document e-signed by Giovanni Spoglianti (giovanni.spoglianti@sina.it)
Signature Date: 2024-02-27 - 11:03:11 AM GMT - Time Source: server- IP address: 185.47.228.226
-  Document emailed to claudio.ardemagni@sina.it for signature
2024-02-27 - 11:03:13 AM GMT
-  Email viewed by claudio.ardemagni@sina.it
2024-02-27 - 11:58:43 AM GMT - IP address: 104.47.11.62
-  Signer claudio.ardemagni@sina.it entered name at signing as Claudio Ardemagni
2024-02-27 - 11:59:53 AM GMT - IP address: 185.47.228.226
-  Document e-signed by Claudio Ardemagni (claudio.ardemagni@sina.it)
Signature Date: 2024-02-27 - 11:59:55 AM GMT - Time Source: server- IP address: 185.47.228.226
-  Document emailed to rita.trincher@sina.it for signature
2024-02-27 - 11:59:56 AM GMT
-  Email viewed by rita.trincher@sina.it
2024-02-27 - 12:09:55 PM GMT - IP address: 104.47.11.62

 Signer rita.trincher@sina.it entered name at signing as Debora Trincher

2024-02-27 - 12:11:23 PM GMT- IP address: 185.47.228.226

 Document e-signed by Debora Trincher (rita.trincher@sina.it)

Signature Date: 2024-02-27 - 12:11:25 PM GMT - Time Source: server- IP address: 185.47.228.226

 Agreement completed.

2024-02-27 - 12:11:25 PM GMT