



PROETICA

Le imprese di valore sostengono i valori

Il Rating di legalità: uno strumento di trasparenza

Dott. Dario De Rossi

23 febbraio 2015

Camera di Commercio di Treviso – P.zza Borsa 3/b - Treviso



PROETICA

AGENDA

Illustrare le peculiarità del **Rating di Legalità**

Stimolare l'approccio al «**pensiero integrato**» e alla «**gestione integrata**»

Promuovere l'utilizzo del un nuovo **strumento di trasparenza**



Cosa è il Rating di Legalità

E' uno strumento che, ai sensi del provvedimento normativo che lo ha istituito (art. 5-ter D.L. 24.1.2012 n° 1, convertito con L. 24.3.2012 n° 27), ha il fine di promuovere l'introduzione di principi etici nei comportamenti aziendali

Strumento

Volto a promuovere la legalità



Introducendo e gestendo comportamenti etici in ambito aziendale



Attuazione dell'istituto del Rating di Legalità

Le modalità attuative sono state demandate all'Autorità Garante per la Concorrenza ed il Mercato (AGCM)

**1° regolamento deliberato
14.12.2012 n° 20075**

**Modificato dalla delibera
5.6.14 n° 24953**

**Modificato dalla delibera
17.7.2014 n° 25017**

**Modificato dalla delibera
4.12.14 n° 25207**



**Stabilisce i
requisiti, i criteri
e le modalità
per
l'attribuzione
all'impresa
richiedente del
Rating di
Legalità**

**Decreto MEF 20.2.14 n° 57
Individua le modalità in base alle quali banche e
PPAA devono tener conto del rating**



Benefici del Rating di Legalità

Contribuisce ad implementare adeguati assetti organizzativi aumentando la capacità di valutazione, gestione e mitigazione dei rischi aziendali

Mette in luce le imprese virtuose aumentando la trasparenza sul mercato e all'interno dell'azienda



Promuove lo sviluppo di condizioni favorevoli per una crescita sostenibile e di un comportamento responsabile da parte delle imprese



Benefici del Rating di Legalità

**Facilita
l'accesso al
credito in
quanto le
banche devono
tener conto del
rating in sede di
concessione di
finanziamenti**



- **Riduzione dei tempi e dei costi di finanziamento**
- **Miglioramento delle condizioni economiche di erogazione (qualora la banca riscontri la rilevanza del rating rispetto all'andamento del rapporto creditizio)**

Facilita la concessione di finanziamenti pubblici in quanto le PA devono tener conto del rating assegnando una preferenza in graduatoria o un punteggio aggiuntivo o una riserva di quota delle risorse allocate



**Puo' facilitare
l'accesso a bandi e
gare in quanto le PA
dovranno tener conto
del rating assegnando
una preferenza in
graduatoria o
assegnando un
punteggio aggiuntivo**



Sistema del Rating di Legalità

Regolamento AGCM (art. 1)

Imprese

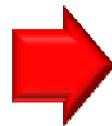
Individuali



Collettive

In possesso dei seguenti requisiti essenziali

Aventi sede operativa nel territorio nazionale



Fatturato minimo di 2 mio nell'anno precedente alla richiesta di rating, riferito all'impresa o al gruppo e risultante da bilancio approvato



Iscritte nel Registro delle Imprese da almeno 2 anni, alla data della richiesta del rating



Sistema del Rating di Legalità

Requisiti per l'attribuzione del rating

(Art. 2 AGCM requisiti che consentono l'ottenimento del punteggio di base)

**Impresa
individuale:
titolare e direttore
tecnico**

**NON devono essere
stati destinatari di**

**Impresa collettiva:
amministratori,
D.G., D.T.,
rappresentante
legale, soci P.F.
titolari di partecip.
di maggioranza**

- Misure di prevenzione personale e/o patrimoniale
- Misure cautelari personali e/o patrimoniali
- Sentenze di condanna
- Decreto penale di condanna
- Sentenza di applicazione della pena su richiesta delle parti



Per i seguenti reati

- Reati di cui al D.Lgs 8.6.2001 n°231
- Reati tributari di cui al D.Lgs. 10.3.2000 n° 74
- Reati di millantato credito, di traffico di influenze illecite, turbata libertà degli incanti, inadempimento di contratti di pubbliche forniture, frode nelle pubbliche forniture
- Omesso versamento di ritenute previdenziali e assistenziali
- Delitti aggravati da metodi mafiosi



Sistema del Rating di Legalità

Requisiti per l'attribuzione del rating

(Art. 2 AGCM requisiti che consentono l'ottenimento del punteggio di base)

NON devono essere stati destinatari di provvedimenti

- di condanna da parte di AGCM e della Commissione Europea per illeciti antitrust gravi
- di condanna da parte di AGCM per alcune violazioni del Codice del Consumo (art. 21, commi 3 e 4 e art. 27, comma 12)
- di accertamento del mancato rispetto all'obbligo di pagamento di imposte e tasse e di accertamento di violazioni in materia di obblighi retributivi, contributivi e assicurativi
- di accertamento del mancato rispetto delle norme per la tutela della SSL
- di revoca di finanziamenti pubblici per i quali non sono stati assolti gli obblighi di restituzione
- Provvedimenti sanzionatori dell'ANAC in materia di appalti pubblici
- Assenza di comunicazioni o informazioni antimafia



Sistema del Rating di Legalità

Requisiti per l'attribuzione del rating

(Art. 3 AGCM valutazione dei requisiti per il punteggio aggiuntivo)

- **Rispetto dei Protocolli di Legalità:** si fa riferimento al Protocollo di Legalità Ministero Interno con Confindustria, con Alleanza delle Cooperative Italiane e agli ulteriori Protocolli che verranno sottoscritti dal Ministero, nonché a quelli sottoscritti dalle Prefetture e dalle Associazioni di Categoria
- **Utilizzo di sistemi di tracciabilità dei pagamenti** anche per importi sotto soglia
- **Adozione di una funzione o struttura organizzativa** che espleti il controllo di conformità delle attività aziendali a disposizioni normative applicabili all'impresa o il modello organizzativo ex d.lgs 231/2001
- **Adozione di processi volti a garantire forme di CSR** anche attraverso l'adesione a programmi promossi da organizzazioni nazionali/internazionali (Global Compact N.U., Linee Guida ISO 26000)
- **Iscrizione ad una cd *white list*** ai sensi delle vigenti disposizioni (elenchi di fornitori non soggetti a tentativi di infiltrazioni mafiose, attualmente c/o Prefetture



Sistema del Rating di Legalità

Requisiti per l'attribuzione del rating (segue)

(Art. 3 AGCM valutazione dei requisiti per il punteggio aggiuntivo)

- **Adesione a codici etici di autoregolamentazione adottati da Associazioni di Categoria o aver previsto clausole di mediazione per la risoluzione di controversie tra imprese e consumatori o aver adottato protocolli per l'attuazione delle conciliazioni paritetiche**
- **Adozione di modelli organizzativi di prevenzione e contrasto della corruzione**

L'impresa, inoltre, potrà conseguire un punteggio aggiuntivo ove abbia denunciato all'autorità giudiziaria o alle forze di polizia taluno dei reati previsti dal regolamento, commessi a danno dell'imprenditore o dei propri familiari e collaboratori



Sistema del Rating di Legalità

Procedimento per l'attribuzione del rating (Art. 2 e art. 5 AGCM)

- L'impresa deve presentare apposita domanda sottoscritta dal legale rappresentante e redatta mediante compilazione del formulario pubblicato sul sito dell'AGCM
- La domanda deve essere presentata esclusivamente per via telematica

Il possesso dei requisiti citati è attestato mediante autocertificazione ex d.p.r. 445/2000

- L'AGCM delibera l'attribuzione del Rating entro 60 giorni dalla richiesta
- La richiesta viene trasmessa al Ministero dell'Interno, a quello della Giustizia e all'ANAC che possono formulare osservazioni entro 30 giorni
- Le richieste vengono trasmesse anche alla Commissione Consultiva Rating (composta da un rappresentante ciascuno per AGCM, Ministeri, ANAC e mondo imprenditoriale che possono evidenziare la sussistenza di elementi e comportamenti rilevanti per l'accoglimento della richiesta (violazione regole di diligenza, mancato rispetto principi di legalità)
- Le informazioni richieste ad altre PPAA devono pervenire entro 45 giorni

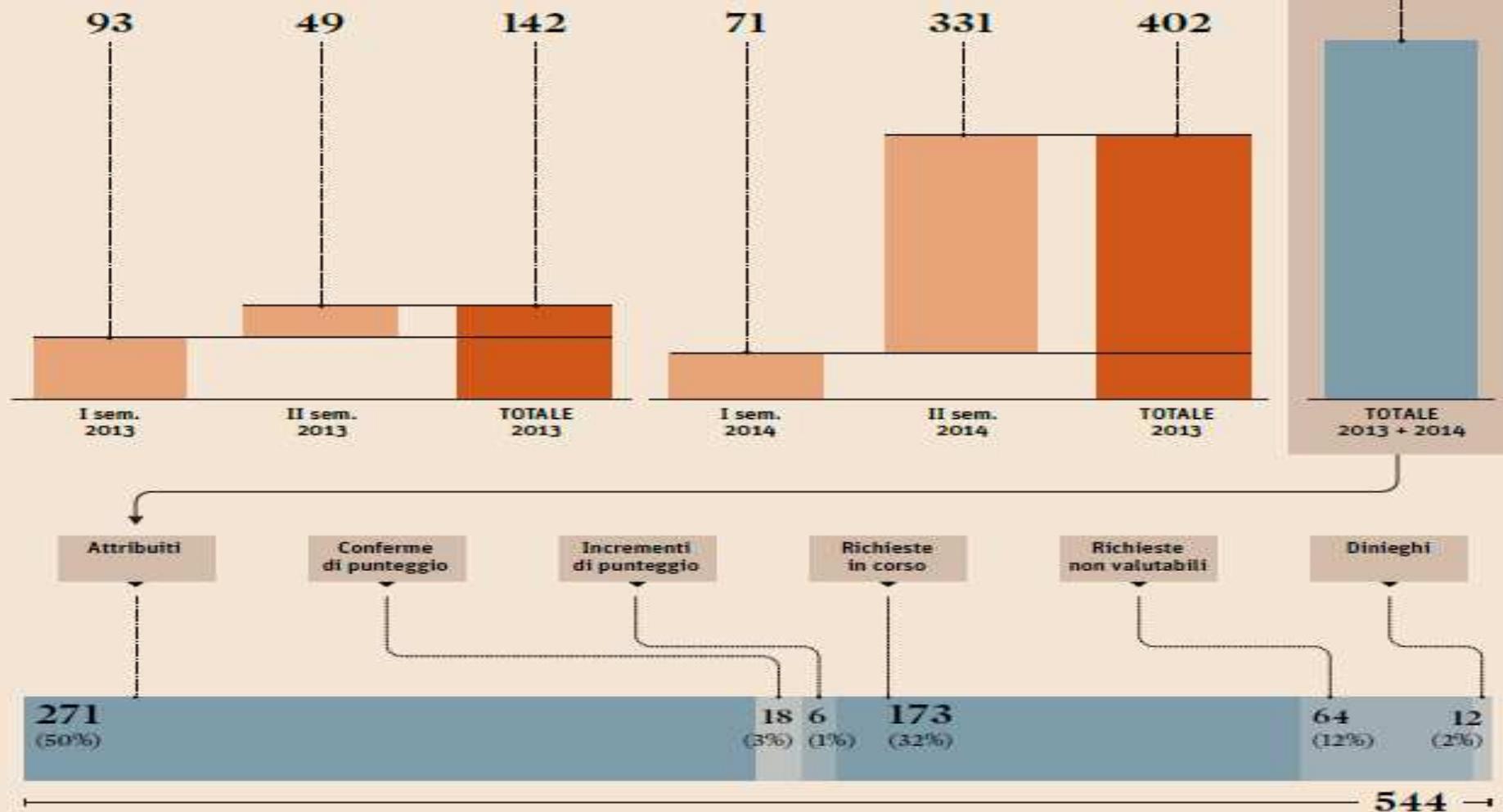


Diffusione del Rating di Legalità

Il rating di legalità: richieste e attribuzioni

RICHIESTE DI RATING

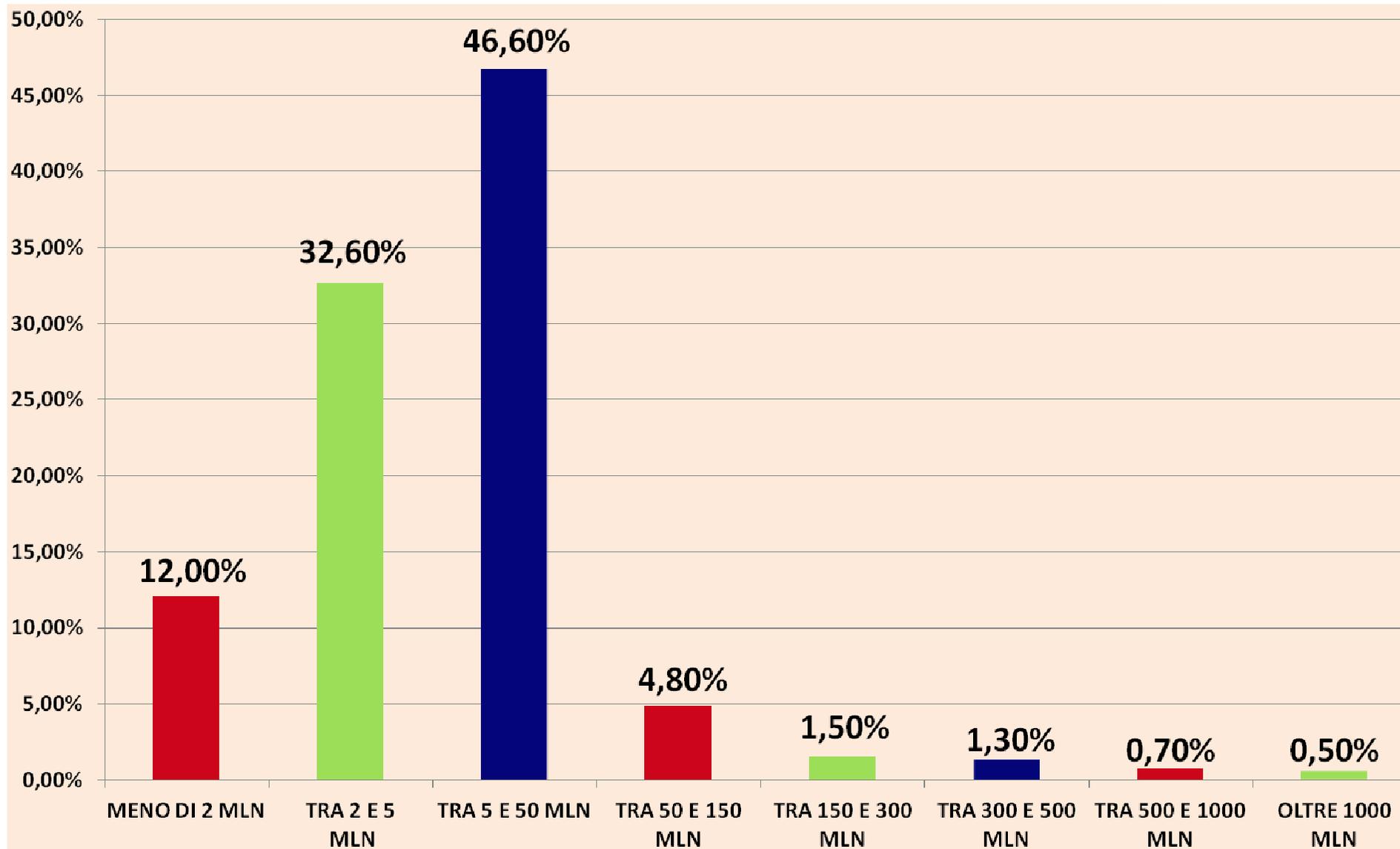
Richieste pervenute nel 2013 e nel 2014. Dati semestrali e annuali





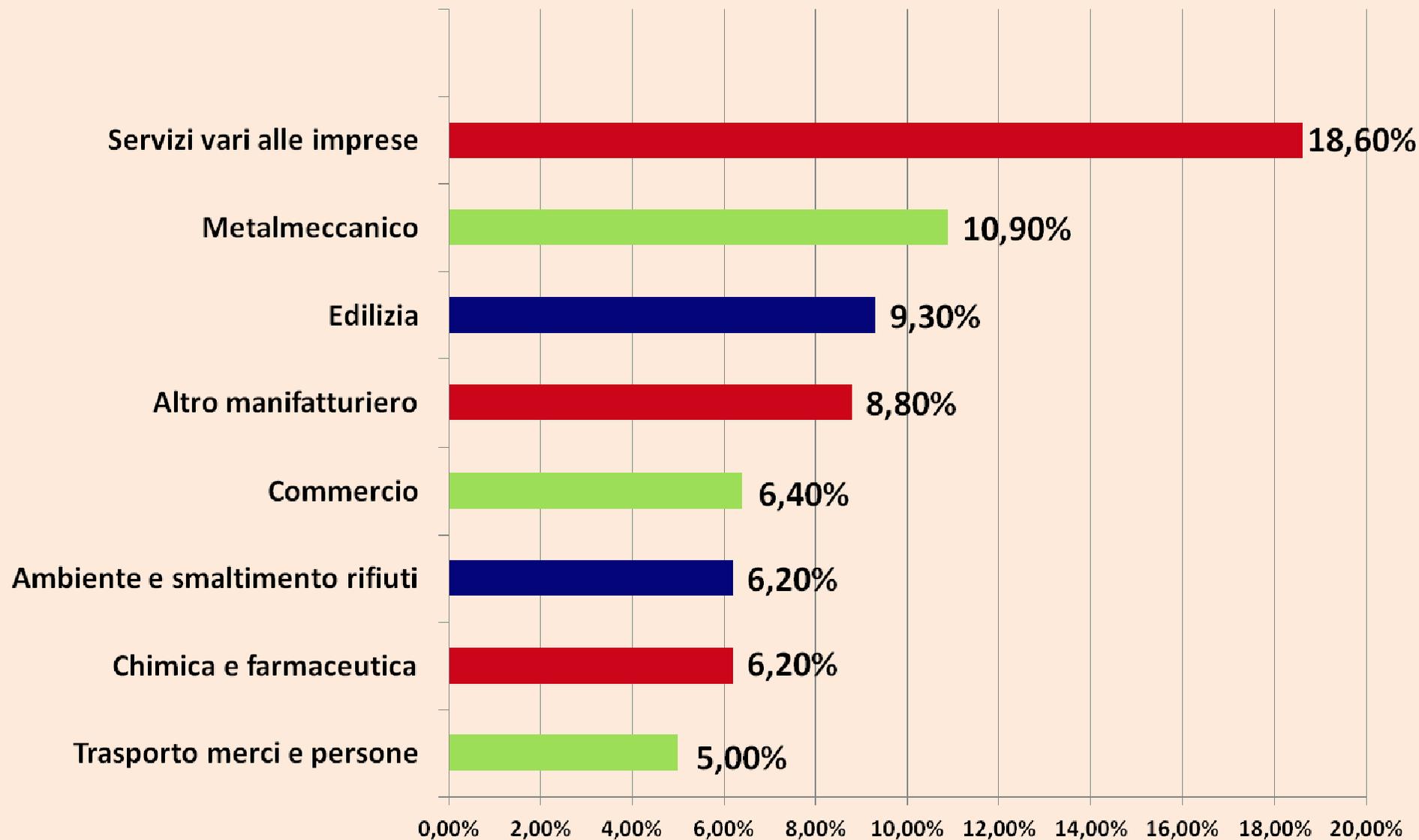
PROETICA

Diffusione del Rating di Legalità (Distribuzione per fatturato in %)





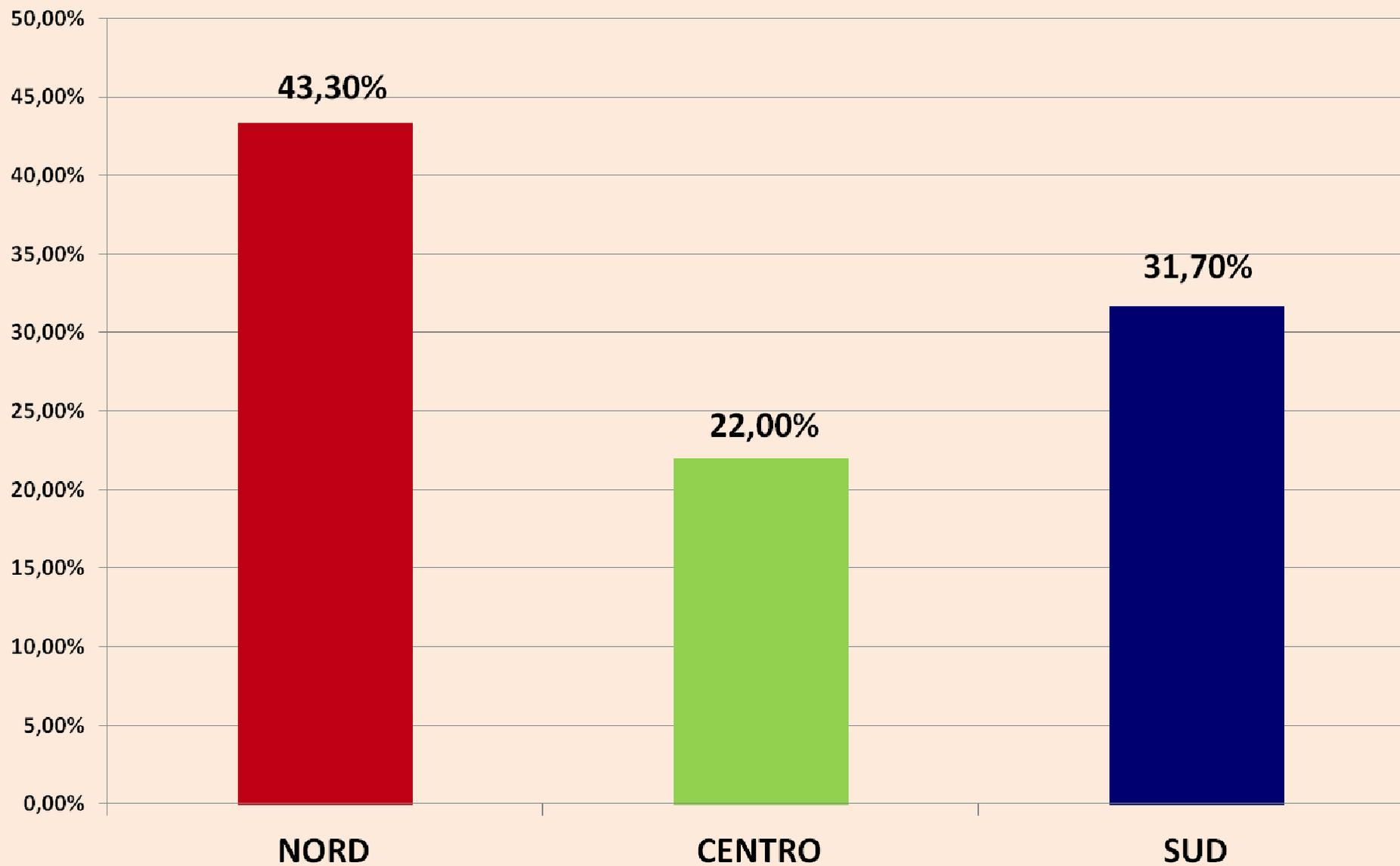
Diffusione del Rating di Legalità (Distribuzione in base ai principali settori in %)





PROETICA

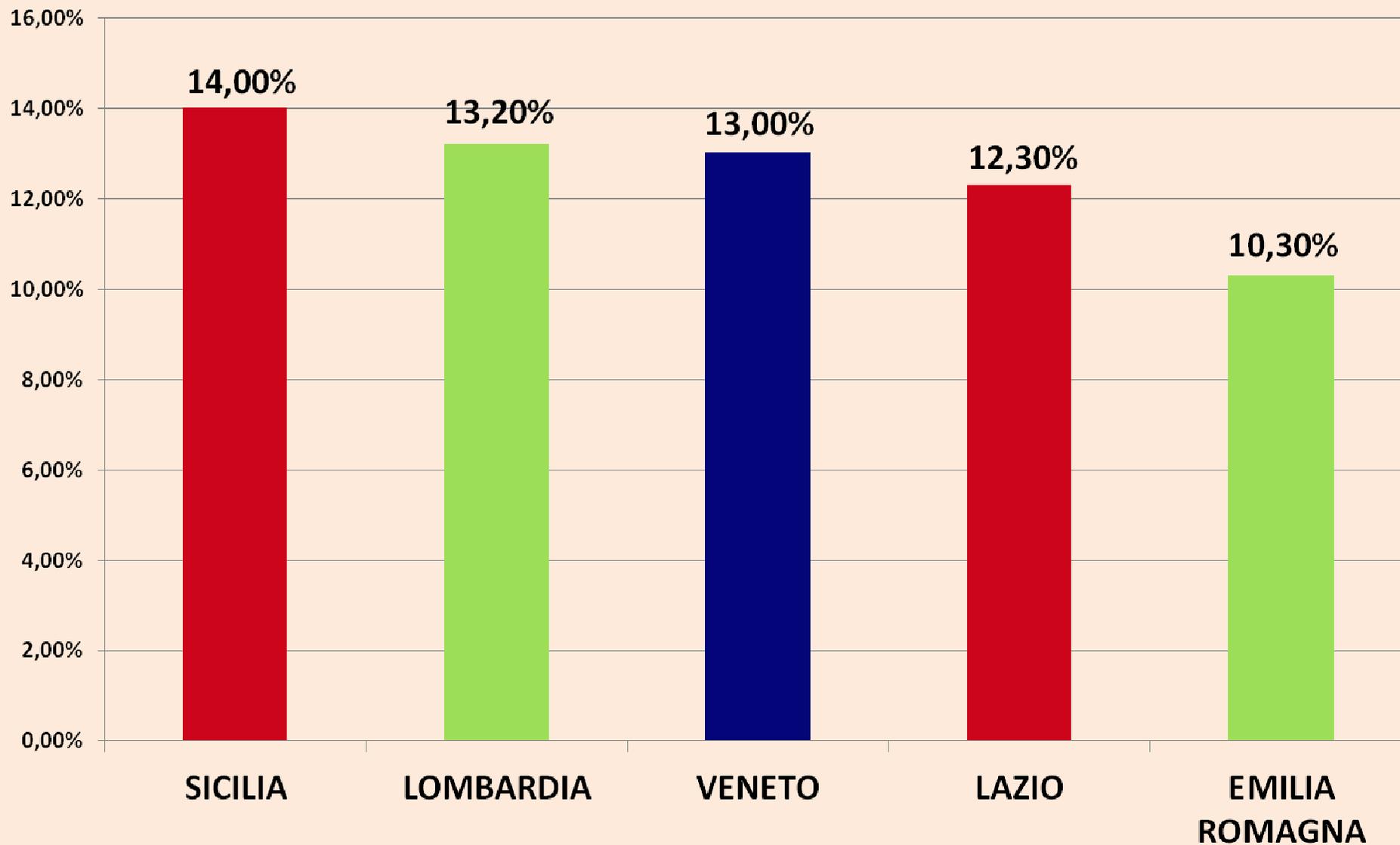
Diffusione del Rating di Legalità (Per aree geografiche in %)





PROETICA

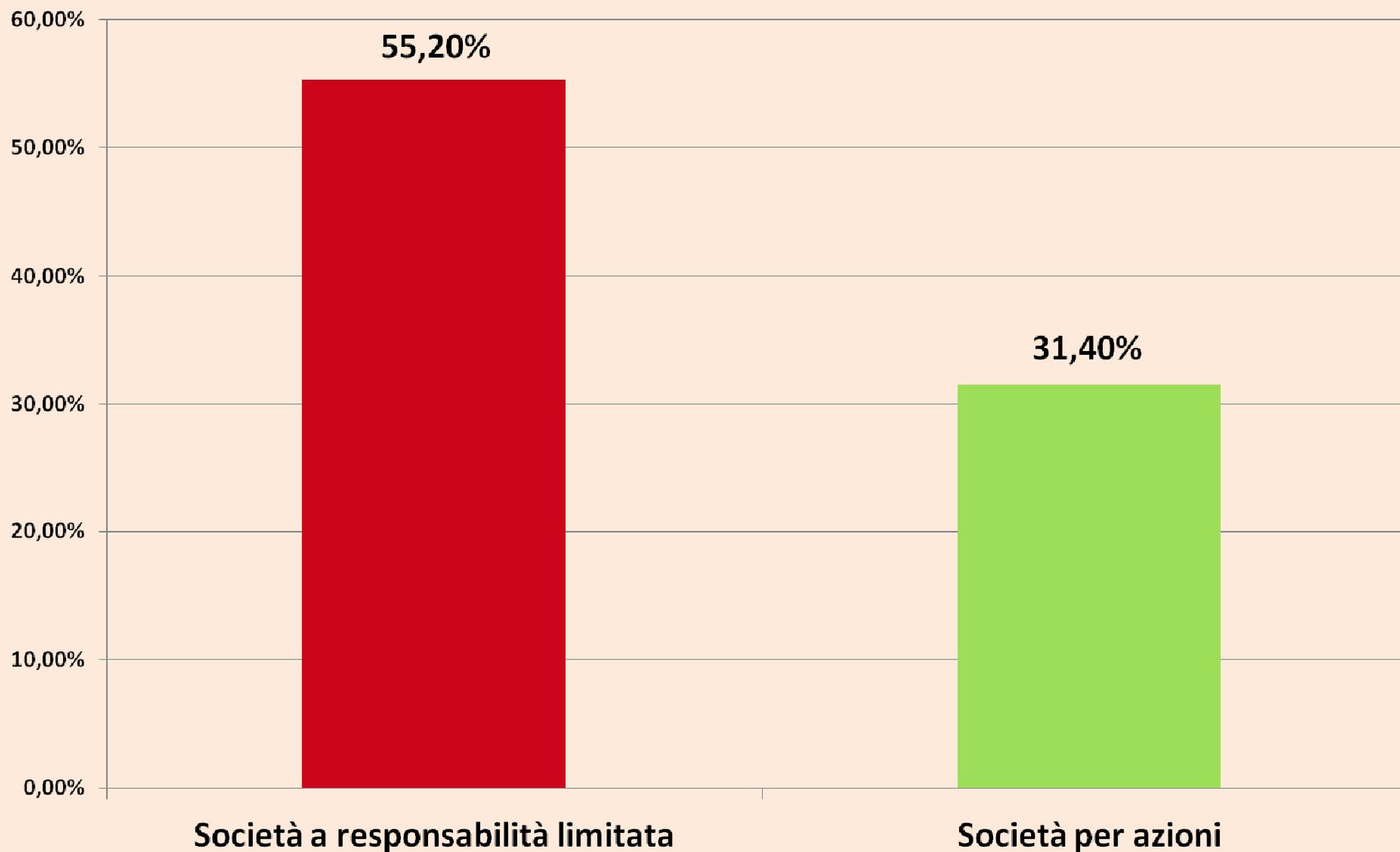
Diffusione del Rating di Legalità (per le principali regioni interessate in %)





PROETICA

Diffusione del Rating di Legalità (per le principali nature giuridiche in %)



Fonte AGCM



PROETICA

Grazie per l'attenzione!



PROETICA

Le imprese di valore sostengono i valori

Dott. Dario De Rossi

23 febbraio 2015

Camera di Commercio di Treviso – P.zza Borsa 3/b - Treviso