

POLICY ANTIFRODE DI FDM

Definizione di frode

La frode si definisce come ogni azione o omissione che intenzionalmente inganna, o tenta di ingannare, una parte per raggiungere guadagni personali e/o evadere un obbligo dell'organizzazione a cui si appartiene. Il termine frode include attività quali furto, corruzione, appropriazione indebita, falsificazione e camuffamento della verità, riciclaggio di denaro, estorsione e collusione.

La visione di FDM di Contrasto alle frodi

L'attività fraudolenta è contraria all'etica che caratterizza la leadership aziendale di FDM BUSINESS SERVICES S.r.l. È un fenomeno illegale sempre in agguato dal cui manifestarsi l'azienda può subire danni gravi sia economici che di immagine. Tentennamenti nell'affrontare il rischio di frode può compromettere la reputazione aziendale e portare l'intera organizzazione sotto indagini con conseguenti multe e/o altre sanzioni sia per l'entità giuridica di FDM che per i singoli individui che hanno affrontato con leggerezza alcuni comportamenti a rischio frode. Per tale motivo la politica antifrode di FDM vuole sottolineare un approccio volto sicuramente a vietare comportamenti fraudolenti ma volta a prevenire le frodi ed i comportamenti a rischio.

Destinatari della politica antifrode

La Politica Antifrode di FDM si applica a tutti i dipendenti, agli amministratori ed ai funzionari, nonché agli appaltatori sotto la sua diretta supervisione, che lavorano per un ufficio o una sede di FDM o conducono un'attività direttamente o indirettamente controllata o gestita da essa.

I Funzionari che intrattengono i rapporti con il mondo esterno a FDM devono far valere la politica aziendale di prevenzione delle frodi ed influenzare ed incoraggiarle ad agire in modo coerente con l'intento di applicare i principi della politica aziendale.

La posizione aziendale di FDM contro le Frodi

FDM non assume comportamenti fraudolenti e non ammette che il proprio personale assista o faciliti consapevolmente terzi a commettere frodi consci che la frode è un atto volto ad intraprendere attività ingannevoli o intenzionalmente fuorvianti al fine di ottenere un vantaggio economico o personale iniquo o illecito. Nella pratica bisogna essere pronti ad individuare prontamente alcune attività che potrebbero costituire una frode:

- distruggere, manipolare, alterare o falsificare registri aziendali;
- manipolare i registri finanziari o i libri contabili;
- creare consapevolmente contratti fasulli che non riflettono la vera natura del rapporto contrattuale, come contratti cui non abbiamo intenzione di dare seguito o contratti che non descrivono esattamente la transazione prevista;
- retrodatare un contratto per falsificare la data della firma;
- creare o pagare consapevolmente conti o fatture false;
- falsificare o duplicare le note spese;
- distorcere, celare o tacere deliberatamente fatti materiali rilevanti per una decisione o una transazione;
- Accesso fraudolento a dati informatici anche al solo scopo conoscitivo oltre che di manipolazione a proprio favore o di terzi nella cui circostanza l'autore del reato non ricorre ad artifici o raggiri, ma mira oggettivamente all'alterazione del sistema informatico (e/o dei dati in esso disponibili).

Il comportamento proattivo che chiediamo ai dipendenti è prestare attenzione a qualsiasi accordo insolito o sospetto che potrebbe esporre loro ed FDM al rischio di frode con la premura di segnalare tali accordi di dubbia validità e correttezza alla funzione gerarchica di riferimento o all'organo di vigilanza del modello organizzativo ex D.Lgs. 231 applicando la procedura di **Whistleblowing**.

A tutto il personale di FDM compresi i membri del CdA e gli organi di controllo è richiesto perciò di mantenere un elevato livello di integrità nello svolgimento del proprio lavoro, avendo cura che la propria condotta professionale non sia influenzata da possibili guadagni o vantaggi personali e che propri comportamenti omissivi agevolino la perpetrazione del reato fraudolento.

Conseguenze del Parlare apertamente di frode

Ogni componente dell'organizzazione di FDM è responsabile del rispetto degli impegni di onestà ed etica presi e rappresentati dal vertice aziendale. FDM prende sul serio le segnalazioni sia di frode consumate che di episodi a rischio e le affronta con prontezza onestà e discrezione.

Non tollera e non ammette la ritorsione nei confronti di chi segnala apertamente i comportamenti che ritiene essere contrari all'etica aziendale, illegali o non in linea con il Codice etico e le altre politiche di corretto comportamento anche se il problema segnalato risultasse infondato al termine dell'indagine a meno che non sia stato segnalato un problema consapevolmente falso allo scopo di danneggiare qualcuno o per acquisire un ingiusto vantaggio meritocratico.

Sanzioni nei confronti dei responsabili di azioni fraudolente

I comportamenti fraudolenti tenuti dagli appartenenti all'organizzazione aziendale di FDM che evidenzino tentativi o concorso in frode saranno prontamente sanzionati con misure proporzionali alla frode presunta o accertata e in modo coerente a quanto disposto dalla legge, e potranno comportare anche misure quali moniti scritti, sospensione temporanea dal lavoro e licenziamento.

Monitoraggio del sistema Antifrode

Con cadenza annuale, l'Auditor interno del sistema di prevenzione della corruzione riporterà nell'Audit Report gli esiti delle verifiche volte ad accertare episodi di frode, nonché proposte di miglioramento del sistema o delle regole e procedure in atto.

I soggetti interni ed esterni che interagiscono a vario titolo con FDM BUSINESS SERVICES S.r.l. (Parti Interessate), nel caso abbiano da segnalare violazioni dei principi ispiratori della presente politica antifrode, o più gravi episodi di cui sono stati vittime o testimoni che abbiano coinvolto dipendenti / collaboratori o interlocutori delle terze parti, possono utilizzare la procedura informatica di segnalazione anonima FDM-Whistleblowing, predisposta da FDM al seguente link: <https://fdmservices.it/azienda/whistleblowing/>.

Il Motto di FDM: *“Un lavoro responsabile con il giusto impegno e la corretta remunerazione per il bene dei clienti ed in generale della società che ci circonda di modo che possa migliorare la vita quotidiana di tutti lontani dalla tentazione di facili guadagni e di ingiusti benefici”.*

Riferimenti Documentali Interni

Il Codice etico

Le Politiche anticorruzione

Procedura di segnalazione Whistleblowing

Il Modello organizzativo ex Dlgs 231: Analisi del Rischio di Frode - La procedura di segnalazione - Procedura per le indagini aziendali.

Milano 10 dicembre 2024

L'Amministratore Delegato
Andrea Artusi