



Il sistema normativo interno e gli strumenti a presidio del rischio sanzioni economiche e finanziarie in Eni

Bruno Carbone - Compliance Integrata Eni

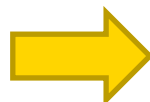
22 settembre 2020

Normativa Eni di riferimento

STRUMENTI NORMATIVI



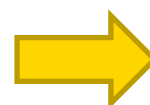
MSG Sanzioni Economiche e Finanziarie e Allegato A (2019)



La MSG è la **base del *compliance program* dedicato alle Sanzioni economiche e finanziarie in Eni**, ed un punto di riferimento per tutte le strutture interne. Individua le attività a rischio per Eni e le correlate misure di mitigazione.



Allegato E alla MSG Compliance Integrata



Definisce tempi e modalità dei **controlli da effettuare sulle liste di riferimento** interne a Eni. Queste liste hanno valenza trasversale e, ai fini sanzioni, comprendono tutte le principali liste USA (OFAC e DoS) e UE.

ATTORI CHIAVE



Responsabile Iniziativa di business (*risk owner*)



Unità Compliance Sanzioni

Massima interazione su temi comuni (es. analisi normativa in itinere, richiesta autorizzazioni ad autorità competenti)



Direzione Public Affairs, Direzione Legale, Direzione Finanza



La Direzione Public Affairs è responsabile dei rapporti con le istituzioni competenti (es, richiesta autorizzazioni).



Comitato Sanzioni Economiche e Finanziarie

Il Comitato è composto dai Responsabili delle funzioni **Compliance Integrata, Public Affairs, Legale e Finanza**. Agli incontri e alle eventuali decisioni assunte dal Comitato Sanzioni possono partecipare anche i Responsabili di **Area di Business** per le materie di loro interesse.



Normativa Eni su sanzioni economiche e finanziarie: approccio *risk-based*

Il rischio sanzioni è definito da tre parametri fondamentali...

Attività

L' Allegato A alla MSG Sanzioni associa un diverso livello di rischio ai diversi tipi di attività/operazioni Eni (progetti speciali; finanziamenti; transazioni commerciali; ecc.)

Controparti

Le controparti sono controllate tramite un applicativo interno denominato «check list» disponibile in intranet per tutti i dipendenti che ne facciano richiesta. L'applicativo identifica anche i soggetti presenti nelle *blacklist* sanzioni (ONU, UE e USA)

Paesi

I paesi interessati da programmi sanzionatori sono elencati nell'Appendice alla MSG Sanzioni

...a ogni livello/tipo di rischio corrispondono diverse azioni di mitigazione (v. slide seguente)

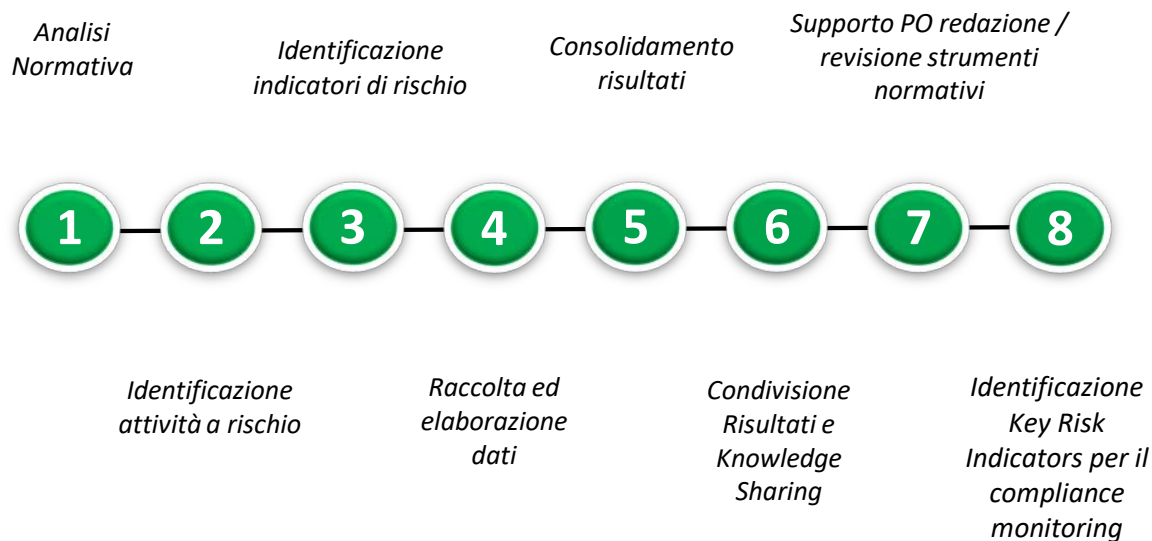
- coinvolgimento necessario dell'unità compliance sanzioni;
- adozione di adeguate pattuizioni contrattuali;
- controlli più accurati sulle controparti;
- iniziative di formazione dedicate
- processo di *escalation* e condivisione delle decisioni critiche con *top management* e/o Comitato Sanzioni



L'attività di risk assessment per la valutazione del rischio sanzioni

La MSG sanzioni, adottata nel 2019, è stata disegnata partendo dalle logiche *risk-based* fatte proprie dal nuovo processo di compliance **integrata**. In particolare, in esito ad esercizi mirati di «*bottom up risk assessment*» condotti su programmi sanzionatorio Russia (2017) e Venezuela e Iran (2018) sono state identificate le attività a rischio e definite misure di mitigazione differenziate e incrementali a seconda del grado di esposizione a rischio registrato nei vari ambiti di interesse.

Attività Bottom Up Risk Assessment Sanzioni Internazionali



MSG Sanzioni: alcuni esempi di misure di mitigazione modulari (*risk-based*)

	Attività a rischio Alto – Intensità Misure di Mitigazione «Massima»	Attività a rischio Medio Alto – Intensità Misure di Mitigazione «Forte»	Attività a rischio Medio Basso – Intensità Misure di Mitigazione «Media»	Attività a rischio Basso – Intensità Misure di Mitigazione «Leggera»
Valutazioni opportunità di business	Obbligo di coinvolgere Unità Compliance Sanzioni + formalizzazione delle raccomandazioni di DICOMP	Obbligo di coinvolgere Unità Compliance Sanzioni	Facoltà di consultazione di Unità Compliance Sanzioni	
Verifiche controparti	Controlli sulle controparti			
Clausole contrattuali	Definizione specifiche clausole contrattuali + adeguata condivisione di informazione tra le parti	Definizione specifiche clausole contrattuali.	Definizione clausole contrattuali che offrono una copertura generale.	Non sono previste specifiche clausole contrattuali.
Formazione	Formazione dedicata specialistica e ultra specialistica.		Formazione dedicata specialistica.	

MSG Sanzioni: Paesi interessati da programmi sanzionatori

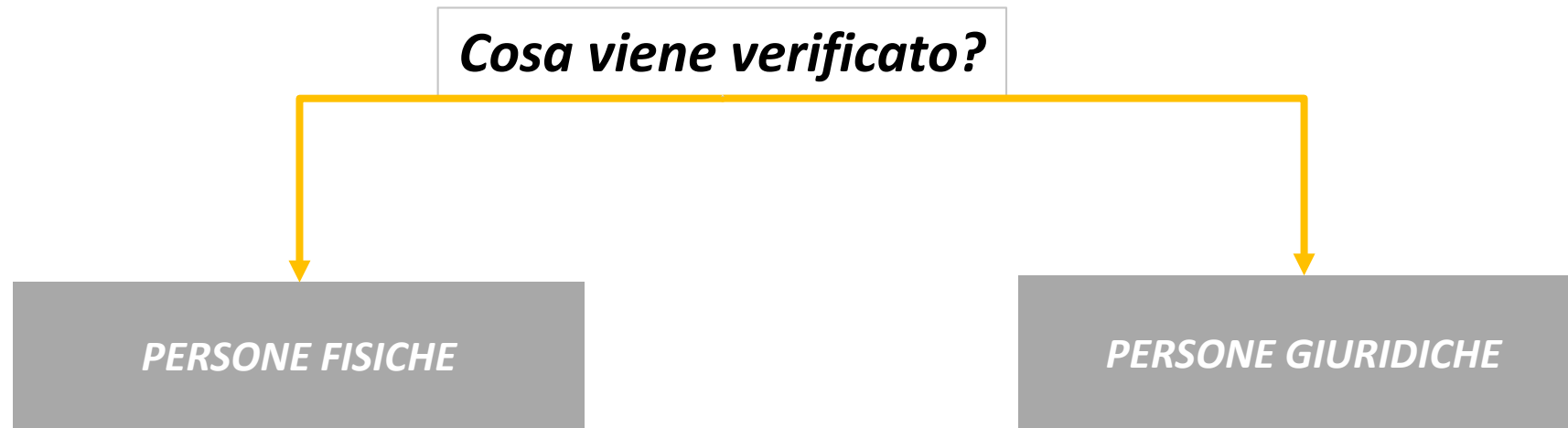
Appendice alla MSG Sanzioni - Lista dei Paesi interessati da programmi sanzionatori (costantemente aggiornata):

- Afghanistan
- Bielorussia
- Birmania
- Bosnia ed Erzegovina
- Burundi
- **Corea del Nord***
- **Cuba***
- Egitto
- Eritrea
- Guinea
- Guinea-Bissau
- **Iran***
- Iraq
- Libano
- Libia
- Mali
- Nicaragua
- Repubblica Centrafricana
- Repubblica democratica del Congo
- **Russia***
- **Siria***
- Somalia
- Sudan
- Sud Sudan
- Tunisia
- Turchia
- **Ucraina (Crimea)***
- **Venezuela***
- Yemen
- Zimbabwe

* Paesi con maggiore livello di rischio, interessati da programmi sanzionatori estesi od onnicomprensivi

MSG Compliance integrata: verifiche sulle controparti

Allegato E – MSG Compliance Integrata



- ragione sociale;
- legale rappresentante o procuratore incaricato;
- soggetto responsabile dello svolgimento delle attività (ove rilevante);
- assetto proprietario delle controparti nel caso in cui le attività siano «riferibili*» a
 - i) paesi oggetto di sanzioni, o
 - ii) ad attività soggette a sanzioni

*Si considerano “riferibili” a paesi a rischio sanzioni (i) le terze parti aventi sede o comunque costituite secondo le leggi di un Paese a Rischio Sanzioni e (ii) le attività aziendali che si svolgano, in tutto o in parte, nel territorio di Paesi a Rischio Sanzioni, ivi incluso il caso in cui in detti territori si trovino i luoghi di origine o destinazione di merci e altri prodotti di scambio.





WHAT NEXT?