



**Farnesina**  
Ministero degli Affari Esteri  
e della Cooperazione Internazionale



**ANAC**  
Autorità Nazionale Anticorruzione

## *Country Review Report of Italy - Executive Summary*

**Evento di presentazione del rapporto:**

*“La Convenzione delle Nazioni Unite contro la Corruzione: il secondo Rapporto sull’Italia”*

**Ministero degli Affari Esteri e della Cooperazione Internazionale**

**Piazzale della Farnesina 1, Roma**

**Sala Conferenze Internazionali**

**22 maggio 2019**

[Questa è una traduzione non ufficiale/ This is a non-official translation]

## II. Executive Summary \*\*

### Italia

#### **1. Introduction: overview of the legal and institutional framework of Italy in the context of implementation of the United Nations Convention against Corruption**

1. Introduzione: resoconto del quadro giuridico e istituzionale dell'Italia nel contesto dell'implementazione della Convenzione delle Nazioni Unite contro la Corruzione.

**Italy signed the United Nations Convention against Corruption on 9 December 2003 and authorized ratification with law No. 116 of 3 August 2009. Once ratified and in effect, international agreements such as the Convention form an integral part of domestic law and override any other contrary provision of law. Accordingly, the Convention became an integral part of the domestic law of Italy on 4 November 2009.**

L'Italia ha firmato la Convenzione delle Nazioni Unite contro la Corruzione il 9 dicembre 2003 e ne ha autorizzato la ratifica con legge n. 116 del 3 agosto 2009. Una volta ratificata e in vigore, gli accordi internazionali come la Convenzione diventano parte integrante della legislazione interna e prevalgono su qualsiasi altra disposizione di legge contraria. Pertanto, la Convenzione è diventata parte integrante della legislazione interna dell'Italia il 4 novembre 2009.

**The implementation by Italy of chapters III and IV of the Convention was reviewed in the third year of the first cycle, and the executive summary of that review was published on 19 November 2013 (CAC/COSP/IRG/I/3/1/Add.6).**

L'implementazione da parte dell'Italia dei capitoli III and IV della Convenzione è stata valutata nel terzo anno del primo ciclo, e l'executive summary di tale revisione è stato pubblicato il 19 novembre 2013 (CAC/COSP/IRG/I/3/1/Add.6).

**Italy is an active participant in a number of international and regional bodies that promote the development of preventive measures, including the European Union, various bodies of the Council of Europe like the Group of States against Corruption (GRECO) and the Venice Commission, the Organization of Economic Cooperation and Development (OECD), the Group of 20 and the Group of Seven, the Financial Action Task Force (FATF), the**

---

\*\* United Nations CAC/COSP/IRG/II/2/1/Add.2

Conferenza degli Stati Parte della Convenzione delle Nazioni Unite contro la Corruzione

Distr.: General 20 dicembre 2018 Originale: Inglese

V.18-08771 (E) 080119 090119 \*1808771\*

## **Organization for Security and Cooperation in Europe (OSCE), and the Open Government Partnership.**

L'Italia è membro attivo di una serie di organismi internazionali e regionali che promuovono lo sviluppo di misure preventive, inclusa l'Unione Europea, diversi organismi del Consiglio d'Europa come il Gruppo di Stati contro la Corruzione (GRECO) e la Commissione di Venezia, l'Organizzazione per la Cooperazione e lo Sviluppo Economico (OCSE), il Gruppo dei 20 e il Gruppo dei Sette, il Gruppo d'Azione Finanziaria Internazionale (GAFI), l'Organizzazione per la Sicurezza e la Cooperazione in Europa (OSCE), e l'Open Government Partnership.

**The national legal framework against corruption builds on the Constitution (arts. 28, 54, 97 and 98) and includes the Criminal Code, the Civil Code, as well as specific legislation on the public sector, money-laundering, and public procurement. Law No. 190/2012 of 6 November 2012 on preventing and combating corruption and illegal activity in public administration (the Anti -Corruption Law) introduced several reforms in the legal and institutional framework that strengthened the compliance of Italy with the Convention. Legislative Decree No. 231/2001 provides the basis for the prevention of corruption in the private sector. The anti -money-laundering legislation is contained in a Legislative Decree, which has the force of law.**

Il quadro giuridico nazionale contro la corruzione si basa sulla Costituzione (artt. 28, 54, 97 e 98) e include il Codice Penale, il Codice Civile, così come la legislazione specifica su settore pubblico, anti-riciclaggio e appalti pubblici.

La legge n. 190/2012 del 6 novembre 2012 per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione (legge anti-corruzione) ha introdotto diverse riforme nel quadro giuridico e istituzionale che hanno rafforzato la conformità dell'Italia alla Convenzione. Il decreto legislativo n. 231/2001 fornisce la base per la prevenzione della corruzione nel settore privato. La legislazione anti-riciclaggio è contenuta in un decreto legislativo che ha forza di legge.

**The main institutions tasked with preventing and combating corruption in Italy are the judiciary, the various law enforcement authorities (the financial guard (*Guardia di Finanza*), the military police (*Carabinieri*) and the State police, the financial intelligence unit, the national anti-corruption authority (ANAC), the National Anti-Mafia and Counter-Terrorism Directorate (DNA), the Department of Public Administration, the Court of Auditors, and the Competition Authority (AGCM).**

Le principali istituzioni incaricate della prevenzione e repressione della corruzione in Italia sono la Magistratura, le Forze dell'Ordine (Guardia di Finanza, Carabinieri e Polizia di Stato), l'Unità di Informazione Finanziaria, l'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC), la Direzione nazionale antimafia e antiterrorismo (DNA), il Dipartimento della funzione pubblica, la Corte dei Conti e l'Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato (AGCM).

## **2. Chapter II: preventive measures**

### Capitolo II: misure preventive

#### **2.1 Observations on the implementation of the articles under review**

##### 2.1 Osservazioni sull'attuazione degli articoli in esame

***Preventive anti-corruption policies and practices; preventive anti-corruption body or bodies (arts. 5 and 6)***

Politiche e pratiche di prevenzione della corruzione; organo od organi di prevenzione della corruzione (art. 5 e 6)

**Italy has a constitutional, legal and regulatory framework that addresses all the prevention provisions of the Convention. To the extent those policies establish programmes or measures for public officials, however, they do not always apply fully across the board to all public officials as defined by the Convention.**

Il quadro costituzionale, giuridico e regolamentare dell'Italia prevede l'applicazione di tutte le disposizioni della Convenzione relative alla prevenzione. Sebbene la legislazione stabilisca programmi o misure per i funzionari pubblici, essa non sempre si applica integralmente a tutti i funzionari pubblici come contemplati dalla Convenzione.

**The Anti-Corruption Law provided for a national anti-corruption plan for the public administration to be developed by ANAC. Each public agency/administration and fully controlled State-owned enterprise must establish its own three-year plan for the prevention of corruption under the oversight of ANAC, and identify a corruption prevention officer responsible for overseeing the implementation of the plan internally. Each public agency/administration adopts an individual code of conduct building on the General Code of Conduct. These agency/administration plans are subject to public comment and review before adoption. Targeted as it is on the public administration, the national anti-corruption plan does not encompass Parliament, the judiciary and Government as such. Each Minister, instead, is responsible for adopting the three-year plan within his/her ministry.**

La legge anticorruzione ha previsto un piano nazionale anticorruzione per l'amministrazione pubblica che deve essere elaborato dall'ANAC. Ogni ente pubblico/amministrazione pubblica e impresa statale pienamente controllata deve stabilire il proprio piano triennale per la prevenzione della corruzione sotto il controllo dell'ANAC e designare un responsabile della prevenzione della corruzione, responsabile della supervisione dell'attuazione del piano internamente. Ogni ente pubblico/amministrazione pubblica adotta un codice di condotta individuale basato sul Codice di condotta generale. I piani degli organismi e delle amministrazioni sono soggetti a commenti e revisioni pubbliche prima dell'adozione. Il piano nazionale anticorruzione, incentrato sulla pubblica amministrazione, non comprende il Parlamento, la Magistratura e il Governo in quanto tali. Ogni Ministro, invece, è responsabile dell'adozione del piano triennale nel proprio dicastero.

**In addition to the Anti-Corruption Law, Italy has legislation and other measures that promote the participation of society, the management of public affairs and public property, integrity, transparency and accountability. Italy has taken a number of steps to promote general transparency throughout government and the use of open data, e.g. on transparency of procurement information.**

Oltre alla legge anti-corruzione, l'Italia dispone di una legislazione e altre misure che promuovono la partecipazione della società, la gestione degli affari pubblici e dei beni pubblici, l'integrità, la trasparenza e la responsabilità. L'Italia ha adottato una serie di misure per promuovere la trasparenza generale in tutto il governo e l'utilizzo di open data, ad es. sulla trasparenza delle informazioni sugli appalti.

**ANAC is an independent collegiate body whose five members are appointed for fixed, non-renewable terms of office. Besides having significant responsibilities regarding transparency, integrity, anti-corruption plans and the development of supplemental codes of conduct for individual agencies/administrations within public administration, ANAC is responsible for overseeing public procurement and contracts. ANAC has supervisory and sanctioning powers for those in non-political positions (art. 16, Legislative Decree No. 39/2013 and Law No. 114/2014).**

L'ANAC è un organo collegiale indipendente i cui cinque membri sono nominati a tempo determinato, non rinnovabile. Oltre ad avere responsabilità significative in materia di trasparenza, integrità, piani anticorruzione e sviluppo di codici di condotta supplementari per le singole agenzie/amministrazioni all'interno della pubblica amministrazione, l'ANAC è responsabile della supervisione degli appalti pubblici e dei contratti. L'ANAC ha poteri di vigilanza e sanzionatori per coloro che ricoprono incarichi non politici (art. 16, d.lgs. n. 39/2013 e legge n. 114/2014).

**ANAC can apply administrative sanctions to public officials not complying with the obligation of adopting anti-corruption plans or codes of conduct (art. 19, Legislative Decree of 24 June 2014, No. 90). In contrast, ANAC has no competence concerning the validity of politically elected offices.**

L'ANAC può applicare sanzioni amministrative a funzionari pubblici che non rispettano l'obbligo di adottare piani anticorruzione o codici di condotta (art. 19, d. lgs. 24 giugno 2014, n. 90). Al contrario, l'ANAC non ha competenza riguardo alla validità dei mandati politici elettivi.

**ANAC seems to focus very much on the integrity of procurement. This could be a result of the merger of ANAC, in 2014, with the authority for the supervision of public contracts. ANAC has no authority over Government (whose integrity regarding conflicts of interest is overseen by AGCM), members of Parliament and the judiciary. Other bodies responsible for implementing prevention measures include the Department of Public Administration, the Court of Auditors, and AGCM. The Chamber of Deputies has established an Advisory Committee on the Conduct of Deputies to help administer its code of conduct. For the judiciary, there is a High Council of the Judiciary (CSM) whose responsibilities are complemented by the Ministry of Justice through its administrative support for the court system and its role in disciplining magistrates.**

L'ANAC sembra concentrarsi in modo particolare sull'integrità degli appalti. Ciò potrebbe essere il risultato della fusione di ANAC, nel 2014, con l'autorità per la supervisione degli appalti pubblici. L'ANAC non ha autorità su Governo (la cui integrità per quanto riguarda i conflitti di interesse è controllata dall'AGCM), membri del Parlamento e Magistratura. Altri organi responsabili dell'attuazione delle misure di prevenzione sono il Dipartimento della pubblica amministrazione, la Corte dei conti e l'AGCM. La Camera dei Deputati ha istituito un comitato consultivo sulla condotta dei deputati per contribuire alla gestione del suo codice di condotta. Per quanto riguarda la Magistratura, esiste un Consiglio Superiore della Magistratura (CSM) le cui responsabilità sono integrate dal Ministero della Giustizia attraverso il suo supporto amministrativo al sistema giudiziario e il suo ruolo nel disciplinare i magistrati.

***Public sector; codes of conduct for public officials; measures relating to the judiciary and prosecution services (arts. 7, 8 and 11)***

*Settore pubblico; codice di condotta dei pubblici ufficiali; misure concernenti la magistratura (artt. 7,8 e 11) ed i servizi inquirenti.*

**Public employment in Italy is governed by the Constitution, the Civil Code, collective bargaining agreements and individual contract. The Constitution requires that almost all the positions in the public service be filled through a public competition. The competition process is established by law and implementing procedures include publication of the notice, the appointment of a selection board, the assessment of each applicant against objective criteria (including enhanced criteria for positions considered especially vulnerable to corruption) and issuing final hiring decisions. Promotions, except those that must be filled by competition, are based on internal procedures involving performance assessment, professional experience, seniority and education. Prior to the final hiring decision becoming effective, every appointment of senior and middle managers within central public administrations must be reviewed and approved by internal accounting offices (concerning financial aspects) and by the Court of Auditors (concerning legitimacy). Candidates participating in a competition generally can file a complaint before an administrative court, while every civil servant can file a complaint against any decision regarding his/her position before a labour judge. Retirement qualifications are generally based on age and/or length of service.**

Il pubblico impiego in Italia è disciplinato dalla Costituzione, dal Codice Civile, dai contratti collettivi di lavoro e dal contratto individuale. La Costituzione richiede che quasi tutti i posti nel servizio pubblico siano assegnati attraverso un concorso pubblico. Il meccanismo di concorso è stabilito dalla legge e le procedure di attuazione comprendono la pubblicazione del bando, la nomina di una commissione giudicante, la valutazione di ciascun candidato rispetto a criteri oggettivi (compresi criteri rafforzati per le posizioni considerate particolarmente vulnerabili alla corruzione) e la pubblicazione dei provvedimenti finali di assunzione. Le promozioni, ad eccezione di quelle che devono essere assegnate attraverso concorso, si basano su procedure interne che implicano la valutazione delle prestazioni, l'esperienza professionale, l'anzianità e l'istruzione. Prima che il provvedimento definitivo di assunzione diventi effettivo, ogni nomina di alti dirigenti e quadri presso le amministrazioni pubbliche centrali deve essere valutata e approvata dagli uffici contabili interni (per quanto riguarda gli aspetti finanziari) e dalla Corte dei conti (circa la legittimità). I candidati che partecipano ad un concorso in genere possono presentare ricorso dinanzi al tribunale amministrativo, mentre ogni dipendente pubblico può presentare ricorso avverso qualsiasi decisione riguardante la sua posizione dinanzi al giudice del lavoro. I criteri per il pensionamento sono generalmente basati sull'età e/o sulla durata del servizio.

**The National Collective Employment Contract forms the basis for the pay scale for civil servants; this is established through negotiations between an agency representing the Government and the labour union organizations.**

Il Contratto Collettivo Nazionale di lavoro costituisce la base per le fasce retributive per i dipendenti pubblici; ciò è stabilito attraverso negoziati tra un'agenzia che rappresenta il governo e le organizzazioni sindacali.

**Each public agency/administration is responsible for arranging appropriate integrity training for their employees based on an assessment of the employee's developmental and career needs. The National School of Administration (SNA) is in charge of the national programme for training for civil servants. Specialized training is available for those individuals in positions deemed more at risk for corruption. There appears to be no general initial or**



**refresher training for all public officials on the contents of the codes of conduct or provisions governing conduct in their collective agreements.**

Ogni agenzia/amministrazione pubblica è responsabile dell'organizzazione per i propri dipendenti di una formazione appropriata sull'integrità, basata su una valutazione delle esigenze di sviluppo e di carriera del dipendente. La Scuola Nazionale dell'Amministrazione (SNA) è responsabile del programma nazionale per la formazione dei dipendenti pubblici. La formazione specializzata è disponibile per coloro che ricoprono posizioni ritenute più a rischio di corruzione. Non sembra esserci alcuna formazione generale iniziale o di aggiornamento per tutti i funzionari pubblici sul contenuto dei codici di condotta o delle disposizioni che disciplinano la condotta nei loro contratti collettivi.

**The Constitution establishes the legal right for any citizen holding the right to vote to be elected for the Chamber of Deputies and the Senate as long as they are at least 25 and 40 years old, respectively. The loss of the right to vote occurs as a result of various situations established by law. While not affecting candidature or election, Italy has established a number of ineligibilities, incompatibilities and disqualifications that may limit an individual from holding a parliamentary mandate after a successful election.**

La Costituzione stabilisce il diritto legale per ogni cittadino che detiene il diritto di voto di essere eletto alla Camera dei Deputati e al Senato, purché abbia rispettivamente almeno 25 e 40 anni. La perdita del diritto di voto si verifica a seguito di varie condizioni stabilite dalla legge. Pur non influenzando la candidatura o l'elezione, l'Italia ha stabilito una serie di ineleggibilità, incompatibilità e decadenze che possono limitare un individuo a ricoprire un mandato parlamentare dopo essere stato eletto.

**Italy has established a system to provide more transparency in the funding of candidates for elected public office and for the funding of political parties. Italy has recently switched from public funding to purely private funding for elections and parties. This will put more strain on the proper functioning of these transparency systems.**

L'Italia ha istituito un sistema per fornire maggiore trasparenza nel finanziamento dei candidati all'elezione per gli uffici pubblici e nel finanziamento dei partiti politici. In merito a elezioni e partiti, l'Italia è passata di recente da finanziamenti pubblici a finanziamenti puramente privati. Ciò metterà più in difficoltà il corretto funzionamento di questi sistemi di trasparenza.

**Italy addresses conflicts of interest in public administration and in the Government by setting out in law ineligibility and incompatibility restrictions and by including in the general code of conduct a requirement that a public servant carrying out executive functions disqualify himself/herself from participating in certain matters which may create an actual or potential conflict of interest. There are restrictions on activities following public service for some public officials.**

L'Italia regola i conflitti di interesse nella pubblica amministrazione e nel Governo stabilendo per legge restrizioni di ineleggibilità e incompatibilità e inserendo nel codice di condotta generale un requisito secondo il quale un funzionario pubblico che esercita funzioni esecutive non può partecipare a determinate questioni che possono creare un conflitto di interessi effettivo o

potenziale. Vi sono restrizioni sulle attività svolte dopo il servizio pubblico per alcuni funzionari pubblici.

**There is a General Code of Conduct (Presidential Decree No. 62/2013) applicable to most public officials in the executive, except for members of Government, which should be complemented by specific codes of conduct at each agency/administration. The General Code is not applicable to employees of some economic public bodies and publicly controlled companies, although ANAC has recommended that each body adopt a code as a part of its three-year plan for the prevention of corruption. The Chamber of Deputies has already issued a code of conduct. Professional and lay magistrates are subject to the legislation on the judicial system, disciplinary liability and directives issued by CSM, the self-governing body of the judiciary. The School of the Judiciary organizes specific ethics courses.**

Esiste un Codice di condotta generale (DPR n. 62/2013) applicabile alla maggior parte dei funzionari pubblici nell'esecutivo, fatta eccezione per i membri del Governo, che dovrebbe essere integrato da specifici codici di condotta in ogni agenzia/amministrazione. Il Codice generale non è applicabile ai dipendenti di alcuni enti pubblici economici e società controllate dallo Stato, sebbene l'ANAC abbia raccomandato che ciascun organismo adotti un codice come parte del proprio piano triennale per la prevenzione della corruzione. La Camera dei Deputati ha già emanato un codice di condotta. I magistrati togati e i giudici di pace sono soggetti alla legislazione sul sistema giudiziario, alla responsabilità disciplinare e alle direttive emanate dal CSM, l'organo di autogoverno della magistratura. La Scuola della Magistratura organizza specifici corsi di deontologia.

**Members of Government and senior civil servants are required by law to file declarations disclosing certain sources of income, assets, and outside positions held along with a copy of their latest tax returns. This information is to be published, also to detect actual or potential conflicts of interest. However, in March 2017 this publication requirement was challenged by high-ranking civil servants, and it has been suspended pending a decision by the Constitutional Court. In contrast, publication of the information by holders of political offices (national, regional, municipal level) is operational. AGCM is responsible for checking for incompatibilities after appointment of a holder of political office in the executive as well as during and after leaving office. AGCM does not make the information public except when necessary to support a decision made.**

I membri del governo e alti funzionari pubblici sono tenuti per legge a presentare dichiarazioni che indicano certe fonti di reddito, beni e posizioni esterne, unitamente ad una copia delle loro ultime dichiarazioni dei redditi. Queste informazioni devono essere pubblicate, anche per rilevare conflitti di interesse reali o potenziali. Tuttavia, nel marzo 2017 questo requisito di pubblicazione è stato contestato da funzionari pubblici di alto livello ed è stato sospeso in attesa di una decisione da parte della Corte costituzionale. Di contro, la pubblicazione delle informazioni da parte dei titolari di uffici politici (livello nazionale, regionale, comunale) è operativa. L'AGCM è responsabile del controllo delle incompatibilità dopo la nomina di un titolare di un incarico politico nell'esecutivo, nonché durante e dopo la cessazione del mandato. L'AGCM non rende pubbliche le informazioni se non quando necessario per supportare una decisione presa.

**Members of the Chamber of Deputies and of the Senate are required to file declarations containing property rights, assets recorded in public registers, corporate shares, equity**



**interests in companies and copies of their latest tax return regarding income subject to personal income tax. Some of this information is available on the website of Parliament and on each individual member's website. Magistrates are required to file statements to CSM on the same type of information as Parliamentarians, without public access except by grounded request. CSM determines whether to allow access to the statements. There is no internal review of the statements filed.**

I membri della Camera dei Deputati e del Senato sono tenuti a depositare dichiarazioni contenenti i diritti di proprietà, beni registrati in registri pubblici, azioni sociali, partecipazioni in società e copie della loro dichiarazione dei redditi più recente per quanto riguarda i redditi soggetti all'imposta sul reddito delle persone fisiche. Alcune di queste informazioni sono disponibili sul sito web del Parlamento e sul sito web di ogni singolo membro. I magistrati sono tenuti a presentare dichiarazioni al CSM sullo stesso tipo di informazioni dei parlamentari, senza accesso pubblico se non per richiesta motivata. Il CSM determina se consentire l'accesso alle dichiarazioni. Non vi è una revisione interna delle dichiarazioni depositate.

**Civil servants in public administration who violate the general and the administration-specific codes can be sanctioned. Disciplinary sanctions are contained in the Consolidated Law on Public Employment (Legislative Decree No. 165/2001) and the National Collective Labour Contracts. The Code for Deputies includes provisions on code violations.**

I dipendenti pubblici della pubblica amministrazione che violano i codici generali e quelli specifici dell'amministrazione possono essere sanzionati. Le sanzioni disciplinari sono contenute nel Testo Unico sul pubblico impiego (d. lgs. n. 165/2001) e nei Contratti Collettivi Nazionali di lavoro. Il Codice per i Deputati include disposizioni sulle violazioni del codice.

**ANAC has issued specific guidelines for the personnel, such as of the National Health Service, Universities and Port Authorities; ANAC is developing guidelines containing general criteria for all public administrations. ANAC has an advisory function on codes of conduct and conflicts of interest; an ANAC Regulation defines persons entitled to submit questions.**

L'ANAC ha emanato specifiche linee guida per il personale, come il Servizio Sanitario Nazionale, le Università e le Autorità Portuali; l'ANAC sta elaborando linee guida contenenti criteri generali per tutte le pubbliche amministrazioni. L'ANAC ha una funzione consultiva su codici di condotta e conflitti di interesse; un regolamento ANAC definisce le persone autorizzate a presentare domande.

**The Constitution enshrines the independence (arts. 101–104) and self-government of the judiciary through CSM.**

La Costituzione sancisce l'indipendenza (articoli 101-104) e l'autogoverno della magistratura attraverso il CSM.

**The Prosecutor General of the Court of Cassation can start disciplinary action against members of the judiciary. The Minister of Justice can also start disciplinary action by referring a case to the Prosecutor General or subsidiarily starting the action if the Prosecutor General decides not to act. Disciplinary action within the judiciary is based on Legislative Decree No. 109/2006 on the Duties of Members of the Judiciary and is heard by CSM. The National Association of Magistrates can impose sanctions on its members (approximately 95**

**per cent of all the magistrates) for violation of its Code of Ethics (although that Code does not carry the weight of law).**

Il procuratore generale presso la Corte di Cassazione può avviare un'azione disciplinare nei confronti dei membri della magistratura. Anche il Ministro della giustizia può avviare un'azione disciplinare deferendo il caso al Procuratore Generale o avviando sussidiariamente l'azione se il Procuratore Generale decide di non agire. L'azione disciplinare in ambito giudiziario si basa sul decreto legislativo n. 109/2006 sui doveri dei membri della magistratura ed è esaminata dal CSM. L'Associazione nazionale dei magistrati può imporre sanzioni ai suoi membri (circa il 95 per cento di tutti i magistrati) per violazione del proprio codice deontologico (sebbene tale codice non abbia valore di legge).

**Magistrates may hold elective public office and serve temporarily in executive positions while retaining the right to return to the magistrate position. This right is granted within the limits established by rules approved by CSM to prevent any risk of external influence over the independence of magistrates and to uphold the separation of powers.**

I magistrati possono ricoprire cariche pubbliche elettive e occupare temporaneamente cariche dell'esecutivo pur mantenendo il diritto di tornare alla posizione di magistrato. Tale diritto è concesso entro i limiti stabiliti dalle norme approvate dal CSM per prevenire qualsiasi rischio di influenza esterna sull'indipendenza dei magistrati e per mantenere la separazione dei poteri.

***Public procurement and management of public finances (art. 9)***

*Stipulazione di appalti pubblici e gestione delle funzioni pubbliche (art. 9)*

**Italy has a decentralized system of public procurement. At State level, the most relevant Central Purchasing Body is Consip, which was set up by the Ministry of Economy and Finance. Italy has implemented the public procurement directives of the European Union.**

L'Italia ha un sistema decentralizzato di stipulazione degli appalti pubblici. A livello statale, la più importante Centrale di Committenza è la Consip, istituita dal Ministero dell'Economia e delle Finanze. L'Italia ha attuato le direttive dell'Unione Europea sugli appalti pubblici.

**Laws regarding public procurement provide for transparency in all acts by contracting authorities and contracting entities relating to the planning of works, services and supplies. They include minimum standard time frames, the conditions for participation and the establishment of award criteria. In general, procurements require competition, although a restricted procedure where only invitees can compete is also available at the discretion of the contracting authority. The procedures fully set out legal recourses and appeals processes. There is a waiting period of 35 days between the selection and the award of the contract. Italy has screening requirements for procurement personnel selected. To enhance general transparency of procurement, ANAC collects, analyses and publishes all relevant procurement data.**

Le leggi sugli appalti pubblici garantiscono trasparenza in tutti gli atti, da parte di amministrazioni aggiudicatrici ed enti aggiudicatori in relazione alla programmazione di lavori, servizi e forniture. Includono gli standard minimi di fissazione dei termini, i requisiti di partecipazione e la definizione dei criteri di aggiudicazione. In generale, gli appalti richiedono una gara, anche se è possibile una procedura ristretta dove solo gli operatori economici invitati possono concorrere, a discrezione dell'amministrazione aggiudicatrice. Le procedure enunciano nel dettaglio procedure di ricorso e di appello. Vi è un termine dilatorio di 35 giorni tra aggiudicazione e stipula del contratto. L'Italia ha

requisiti di controllo per il personale selezionato addetto agli appalti. Per aumentare la trasparenza generale dell'appalto, l'ANAC raccoglie, analizza e pubblica tutti i dati rilevanti relativi agli appalti.

**Italy has established procedures for adopting a budget, and revenue and expenditure reports are produced regularly.**

L'Italia ha stabilito procedure per l'adozione di un budget, e sono regolarmente prodotti resoconti di entrate e spese.

**Regarding accounting and auditing systems, as well as systems of risk management and internal control, Italy is still moving towards a harmonized accrual accounting system. There are also no internal control and audit systems within public administration, but Italy reports it is taking steps to implement a performance audit system. At the central level, the State General Accounting Department can perform some internal audit functions; at the regional level, this function can be carried out by the accounting departments; and at the local level, independent and professional auditors can be used. The Court of Auditors can and does perform ex ante audits on legality and ex post audits on the State budget.**

Relativamente al sistema contabile e di accertamento, così come per i sistemi di gestione del rischio e controllo interno, l'Italia si sta indirizzando verso un sistema armonizzato di contabilità per competenza. Inoltre, non vi sono nella pubblica amministrazione sistemi di controllo interno e di accertamento, ma l'Italia segnala che si sta adoperando per realizzare un sistema di controllo di rendimento. A livello centrale, la Ragioneria Generale dello Stato può svolgere alcune funzioni di accertamento interno dei conti; a livello regionale, tale funzione può essere svolta dagli uffici contabilità; e a livello locale, possono essere utilizzati revisori indipendenti professionisti. La Corte dei Conti può svolgere e svolge controlli di legalità ex ante e controlli sul bilancio dello Stato ex post.

**Concerning measures to preserve integrity of accounting books, records, financial statements or other documents related to public expenditure and revenues or to prevent falsification of such documents, Italy reported the use of a software for the integrated management of economic and financial accounting for central State administrations and stated that no situation had ever occurred in which accounting books were falsified.**

Per quanto concerne le misure atte a preservare l'integrità di libri contabili, registri, dichiarazioni finanziarie o altri documenti relativi alla spesa pubblica e alle entrate o le misure atte a prevenire la falsificazione di tali documenti, l'Italia ha comunicato l'utilizzo di un software per la gestione integrata della contabilità economica e finanziaria per le amministrazioni statali centrali e ha affermato che non si è mai verificato un caso di falsificazione dei libri contabili.

***Public reporting; participation of society (arts. 10 and 13)***

*Informazione del pubblico; partecipazione della società (artt. 10 e 13)*

**Italy has created a strong legal framework for ensuring access to information through its Freedom of Information Act (Legislative Decree No. 33/2013, as amended by Legislative Decree No. 97/2016). The provisions address both proactive disclosure and disclosure upon request, and for partial disclosure when full disclosure is not possible. Requests for information do not have to be justified. With one possible exception for information related to public policy concerning the financial and economic stability of the State, exemptions from disclosure protect commonly recognized interests, including personal privacy and law enforcement concerns. Specifically, regarding reports on corruption risks in public**

**administration, ANAC publishes on its website the national anti-corruption plan which, in part, identifies the main corruption risks.**

L'Italia ha creato un solido quadro giuridico per garantire l'accesso alle informazioni attraverso la legge sulla libertà di informazione (Decreto legislativo n. 33/2013, come modificato dal decreto legislativo n. 97/2016). Le disposizioni riguardano sia la divulgazione proattiva e la divulgazione su richiesta, sia la divulgazione parziale quando la divulgazione completa non è possibile. Le richieste di informazioni non devono essere giustificate. Con una possibile eccezione per le informazioni relative alle politiche pubbliche riguardanti la stabilità finanziaria ed economica dello Stato, le esenzioni dalla divulgazione tutelano gli interessi comunemente riconosciuti, compresa le questioni relative alla privacy e alle forze dell'ordine. In particolare, per quanto riguarda le segnalazioni sui rischi di corruzione nella pubblica amministrazione, l'ANAC pubblica sul proprio sito internet il piano nazionale anticorruzione che, in parte, identifica i principali rischi di corruzione.

**ANAC encourages involvement of all entities of public administration and the public to elaborate its regulatory acts, including the national anti-corruption plan. ANAC suggested to agency/administrations that they include the public in developing their three-year plan for the prevention of corruption. It also encourages public education programmes and works with civil society in promoting programmes in the schools. Italy has adopted a new law on the protection of whistle-blowers (Law No. 179/2017), and ANAC has set up an online platform and a specific office for reporting illegal acts.**

L'ANAC incoraggia il coinvolgimento di tutti gli enti della pubblica amministrazione e del pubblico per elaborare i propri atti normativi, incluso il piano nazionale anticorruzione. L'ANAC ha suggerito all'agenzia/amministrazione di includere il pubblico nello sviluppo del loro piano triennale per la prevenzione della corruzione. Incoraggia anche i programmi di educazione pubblica e collabora con la società civile nella promozione di programmi nelle scuole. L'Italia ha adottato una nuova legge sulla protezione degli informatori (legge n. 179/2017) e l'ANAC ha istituito una piattaforma online e un ufficio specifico per denunciare atti illeciti.

### ***Private sector (art. 12)***

#### *Settore privato (articolo 12)*

**Italy has taken steps to help prevent corruption involving the private sector, including through collaborative programmes with a large private sector organization of businesses (Confindustria). Confindustria has adopted a Code of Ethics and Associative Values for its associated companies and worked on practical guidance for smaller businesses. It engages awareness-raising activities and provides advice on governance models that promote high standards of compliance.**

L'Italia ha adottato misure per aiutare a prevenire la corruzione che coinvolge il settore privato, anche attraverso programmi di collaborazione con una organizzazione di spicco del settore privato delle imprese (Confindustria). Confindustria ha adottato un Codice etico e valori associativi per le aziende associate e ha lavorato su linee guida pratiche per le piccole imprese. Essa attua attività di sensibilizzazione e fornisce consulenza su modelli di governance che promuovono standard elevati di conformità.

**Italy requires listed companies and companies whose financial instruments are widely distributed to follow International Financial Reporting Standards, as adopted by the European Union, in both consolidated and individual (separate) financial statements. Italy's**

**false accounting offenses require the publication of accurate and complete accounting records. Listed companies, accounts of joint stock companies and a number of non-listed companies are subject to external audit and requirements for internal auditing controls.**

L'Italia richiede alle società quotate e alle società i cui strumenti finanziari sono ampiamente diffusi di rispettare gli International Financial Reporting Standards, adottati dall'Unione Europea, sia in bilanci consolidati che individuali (separati). La legislazione italiana in materia di reati di falso in bilancio richiede la pubblicazione di registrazioni contabili accurate e complete. Le società quotate, i conti delle società per azioni e un numero di società non quotate sono soggetti a revisione contabile esterna e requisiti per i controlli di revisione interna.

**There appear to be effective, proportionate and dissuasive criminal penalties for natural persons for failure to comply with accounting requirements, and pecuniary sanctions against legal persons for false accounting violations.**

Sembra che vi siano sanzioni penali effettive, proporzionate e dissuasive per le persone fisiche per inosservanza dei requisiti contabili e sanzioni pecuniarie contro le persone giuridiche per violazioni di falso in bilancio.

**Italy has taken measures to promote development and implementation of effective compliance programmes within companies. It has established post-government employment restrictions on former public officials who have exercised authoritative or negotiating powers on behalf of the public administration; there is no post-employment restrictions on members of Parliament or magistrates. A private sector employer of a former official who benefits from the former official's actions is also subject to sanctions including voiding of contracts, return of compensation and a time-limited restriction on future contracts with public administration.**

L'Italia ha adottato misure per promuovere lo sviluppo e l'implementazione di efficaci programmi di compliance all'interno delle aziende. Ha stabilito restrizioni occupazionali post-governative su ex funzionari pubblici che hanno esercitato poteri autorevoli o negoziali per conto della pubblica amministrazione; non vi sono restrizioni al post-impiego per membri del Parlamento o magistrati. Anche un datore di lavoro del settore privato di un ex funzionario che beneficia delle azioni dell'ex funzionario è soggetto a sanzioni, tra cui l'annullamento dei contratti, la restituzione dell'indennizzo e una restrizione limitata nel tempo nei contratti futuri con la pubblica amministrazione.

**In 2017, Italy amended Legislative Decree No. 231/2007, introducing in the Registry of Companies a Register of Beneficial Owners of Legal Persons and Trusts. As per articles 21 and 22 of the new AML Law, comprehensive information is included in the Register not only related to the owner of legal persons and trusts but also to their managers.**

Nel 2017, l'Italia ha modificato il decreto legislativo n. 231/2007, introducendo nel Registro delle imprese un registro dei titolari di persone giuridiche e trust. Ai sensi degli articoli 21 e 22 della nuova legge antiriciclaggio, le informazioni complete sono incluse nel registro non solo in relazione al proprietario di persone giuridiche e trust, ma anche ai loro dirigenti.

**Italy prohibits false corporate reporting by individuals and legal persons; the relevant offences require the intent of obtaining undue profit and require that the false or omitted facts in the corporate communications be material.**



L'Italia proibisce false segnalazioni societarie da parte di persone fisiche e persone giuridiche; i relativi reati richiedono l'intento di ottenere un profitto indebito e richiedono che i fatti falsi o omessi nelle comunicazioni aziendali siano materiali.

**Tax deductibility of bribes is expressly excluded by law since 2002 (article 2(8), Law 289/2002).**

La deducibilità fiscale delle tangenti è espressamente esclusa dalla legge dal 2002 (articolo 2 (8), legge 289/2002).

### *Measures to prevent money-laundering (art. 14)*

#### *Misure per prevenire il riciclaggio di denaro (articolo 14)*

**Legislative Decree No. 231/2007, as amended by Legislative Decree No. 90/2017 (the AML Law), is the cornerstone of the anti-money-laundering system of Italy, providing relevant measures to prevent the use of the financial system for money-laundering or terrorist financing. The new provisions implement the fourth AML Directive (2015/849) of the European Union and take into account the FATF recommendations issued at the end of the Mutual Evaluation of Italy, completed in 2016. As of August 2018, the changes to the Law were being reviewed by FATF under the follow-up procedures.**

Il decreto legislativo n. 231/2007, come modificato dal decreto legislativo n. 90/2017 (legge antiriciclaggio), è il caposaldo del sistema antiriciclaggio italiano, che prevede misure rilevanti per impedire l'utilizzo del sistema finanziario per riciclaggio di denaro o finanziamento del terrorismo. Le nuove disposizioni attuano la quarta direttiva AML (2015/849) dell'Unione europea e tengono conto delle raccomandazioni del GAFI pubblicate alla fine della valutazione reciproca dell'Italia, completate nel 2016. A partire dall'agosto 2018, le modifiche alla legge sono state in corso di revisione da parte del GAFI nell'ambito delle procedure di follow-up.

**Italy has a domestic regulatory and supervisory regime for banks and non-bank financial institutions, which has been enhanced through its enactment of the AML Law. The primary agencies responsible for AML supervision in Italy include the Ministry of Economy and Finance, the Bank of Italy and the Ministry of Justice. A risk-based approach typically defines the frequency and types of due diligence obligations.**

L'Italia ha un regime di regolamentazione e vigilanza interno per le banche e le istituzioni finanziarie non bancarie, che è stato rafforzato attraverso l'adozione della legge antiriciclaggio. Le agenzie primarie responsabili della supervisione dell'AML in Italia comprendono il Ministero dell'Economia e delle Finanze, la Banca d'Italia e il Ministero della Giustizia. Un approccio basato sul rischio definisce in genere la frequenza e i tipi di obblighi di dovuta diligenza.

**The AML Law of Italy further includes requirements for customer due diligence and beneficial owner identification/verification (art. 17 et seq.), record-keeping (art. 31 et seq.), and suspicious transaction reporting (art. 35 et seq.).**



La Legge antiriciclaggio italiana prevede inoltre i requisiti per l'adeguata verifica della clientela e l'identificazione / verifica del beneficiario effettivo (articoli 17 e seguenti), la tenuta dei registri (articoli 31 e segg.) e la segnalazione di operazioni sospette (articoli 35 e seguenti).

**The financial intelligence unit of Italy is responsible for receipt, analysis and dissemination of suspicious transaction reporting related to money-laundering, associated predicate offences and terrorist financing. The financial intelligence unit establishes and updates anomalous indicators that were previously conducted by competent supervisory authorities on the proposal of the unit. The unit regularly elaborates, issues and updates patterns and schemes representative of anomalous behaviours.**

L'unità d'informazione finanziaria italiana è responsabile per la ricezione, l'analisi e la diffusione di segnalazioni di transazioni sospette relative al riciclaggio di denaro, ai reati presupposti associati e al finanziamento del terrorismo. L'unità di intelligence finanziaria stabilisce e aggiorna gli indicatori anomali che sono stati precedentemente supervisionati dalle autorità di vigilanza competenti sulla proposta dell'unità. L'unità elabora e aggiorna regolarmente modelli e schemi rappresentativi di comportamenti anomali.

**The financial intelligence unit of Italy has the capacity to exchange information with foreign financial intelligence units through Egmont and regional networks. Domestically, the financial intelligence unit of Italy disseminates suspicious transaction reporting and the outcomes of related analysis to competent law enforcement agencies specifically indicated by the law: the *Nucleo Speciale di Polizia Valutaria* (NSPV) of the Financial Guard and the *Direzione Investigativa Antimafia* (DIA).**

L'unità di informazione finanziaria italiana può scambiare informazioni con unità di informazione finanziaria straniera attraverso Egmont e le reti regionali. A livello nazionale, l'unità di intelligence finanziaria italiana diffonde segnalazioni di transazioni sospette e gli esiti delle relative analisi alle agenzie di contrasto competenti specificamente indicate dalla legge: il Nucleo Speciale di Polizia Valutaria (NSPV) della Guardia Finanziaria e la Direzione Investigativa Antimafia (DIA).

**Based on the findings of the FATF Mutual Evaluation, the new AML Law improved domestic collaboration on information exchange among competent authorities. In particular, in addition to NSPV and DIA, information can be forwarded by the financial intelligence unit, in cases of specific interest, to the Intelligence Services. Furthermore, DNA receives from the financial intelligence unit, through NSPV and DIA, identification data of subjects reported or connected to suspicious transaction reporting. NSPV and DIA transmit to the national anti-Mafia and counter-terrorism prosecutor the reports, relevant to organized crime or terrorism. Dissemination is authorized to NSPV and DIA regardless of the crime involved.**

Sulla base dei risultati della valutazione reciproca del GAFI, la nuova Legge antiriciclaggio ha migliorato la collaborazione interna sullo scambio di informazioni tra le autorità competenti. In particolare, oltre all'NSPV ed alla DIA, le informazioni possono essere inoltrate dall'unità di *intelligence* finanziaria, in casi di interesse specifico, ai Servizi di *intelligence*. Inoltre, la DNA riceve dall'unità di intelligence finanziaria, attraverso l'NSPV e la DIA, i dati identificativi dei soggetti segnalati o connessi a segnalazioni di transazioni sospette. L'NSPV e la DIA trasmettono al pubblico ministero nazionale antimafia e antiterrorismo i rapporti relativi al crimine organizzato o

al terrorismo. La divulgazione è autorizzata dal NSPV e dalla DIA indipendentemente dal reato interessato.

**The new AML Law, while granting the financial intelligence unit the access to law enforcement information, has subjected this access to limitations deriving from investigation secrecy.**

La nuova legge antiriciclaggio, pur concedendo all'unità di informazione finanziaria l'accesso alle informazioni di contrasto, ha subordinato tale accesso alle limitazioni derivanti dal segreto investigativo.

**Italy has established a declaration system to monitor cross border movement of cash and bearer negotiable instruments, requiring natural persons entering or leaving Italy with 10,000 euros or higher to declare to the customs authority of Italy (art. 3, Legislative Decree No. 195/2008). For false declarations, customs and the Financial Guard can seize amounts equal to 30 or 50 per cent of the amounts transferred over 10,000 euros, depending on the value of the undeclared amount (arts. 6 and 9, Legislative Decree No. 195/2008).**

L'Italia ha istituito un sistema di dichiarazione per monitorare i movimenti transfrontalieri di contanti e strumenti negoziabili al portatore, imponendo alle persone fisiche che entrano o escono dall'Italia con 10.000 euro o più di farne dichiarazione all'autorità doganale italiana (articolo 3, d.lgs. 195/2008 ). Per le false dichiarazioni, le dogane e la Guardia di finanza possono sequestrare importi pari al 30 o 50 per cento degli importi trasferiti oltre 10.000 euro, a seconda del valore dell'importo non dichiarato (articoli 6 e 9, D.Lgs. 195/2008) .

## . 2.2. Successes and good practices

### . 2.2 Successi e buone prassi

- **Each agency/administration/fully controlled State-owned enterprise is required to designate a corruption prevention officer and to develop a three-year plan for the prevention of corruption in accordance with the national anti-corruption plan and with the participation of society (art. 5(1)).**
- Ogni agenzia/amministrazione/impresa statale completamente controllata dallo stato è tenuta a designare un funzionario addetto alla prevenzione della corruzione e sviluppare un piano triennale per la prevenzione della corruzione in conformità con il piano nazionale anticorruzione e con la partecipazione della società (art. 5(1)).
- **Italy has developed a national coordination mechanism in the Ministry of Foreign Affairs, i.e., the *Tavolo interistituzionale di Coordinamento Anticorruzione*, which also cooperates with civil society and the private sector (art. 5(1)).**
- L'Italia ha elaborato un meccanismo all'interno del Ministero degli Affari Esteri, ossia il *Tavolo interistituzionale di Coordinamento Anticorruzione*, che coopera anche con la società civile e il settore privato (art. 5(1)).
- **Italy has developed with the OECD, through its experiences with hosting EXPO**

## 2015, a model to manage large/ad hoc procurements (art. 5(4)).

- L'Italia ha sviluppato con l'OCSE, grazie all'esperienza di EXPO 2015, un modello per gestire appalti di ampia portata/ad hoc (art. 5(4)).
- **The separate source of non-appropriated funding for ANAC through the levying of a service charge in the public procurement process (art. 6(2)).**
- Una fonte distinta di finanziamento inallocazione dell'ANAC è costituita dall'applicazione di una tassa sui servizi nel processo degli appalti pubblici.
- **Italy has a strong framework for access to information and engaged in an internal assessment of early implementation of its Freedom of Information Act (art. 10(a)).**
- L'Italia ha una struttura solida per l'accesso alle informazioni e ha avviato una valutazione interna dell'implementazione iniziale della legge sulla libertà d'informazione (art. 10(a)).

### 2.3. Challenges in implementation It is recommended that Italy:

#### 2.3. Sfide nell'implementazione

Si raccomanda all'Italia di:

- **Consider possible advantages of staggering the appointment of the ANAC college members to avoid the complete replacement of the Board every six years (art. 6(2))**
- Prendere in considerazione i possibili vantaggi di scaglionare la nomina dei membri dell'organo collegiale dell'ANAC per evitare la completa sostituzione del Consiglio ogni 6 anni (art. 6(2))
- **Consider possible advantages of staggering the appointment of the ANAC college members to avoid the complete replacement of the Board every six years (art. 6(2))**
- Prendere in considerazione i possibili vantaggi di scaglionare la nomina dei membri dell'organo collegiale dell'ANAC per evitare la completa sostituzione del Consiglio ogni 6 anni (art. 6(2))
- **Monitor the impact of the transition from public to private funding of political parties and candidates, and whether it makes them more vulnerable to lobbying and influencing and take remedial action as necessary (art. 7(3))**
- Monitorare l'impatto del passaggio dai finanziamenti pubblici a quelli privati dei partiti politici e dei candidati, e se ciò li rende più vulnerabili al lobbismo e più influenzabili ed adottare le misure correttive ove necessario (art. 7, par.3)
- **Adopt enforceable asset declaration and verification systems for senior public officials for all three branches of government, and establish effective internal review systems to help identify and address conflicts of interest, incompatibilities and**

### **ineligibilities (arts. 7(4) and 8(5))**

- Adottare sistemi di dichiarazione e verifica patrimoniale per alti funzionari pubblici dei tre rami del governo e istituire sistemi di revisione interna efficaci per contribuire a identificare e risolvere i conflitti di interesse, incompatibilità e ineleggibilità (art. 7, par 4 e art. 8, par.5)
- **Establish general codes of conduct applicable to all public officials as defined by the Convention, including members of Parliament. Italy is further encouraged to complement these codes with additional training (including general induction training), education and confidential counselling programmes, and to ensure that all agencies/administrations in the public administration fully adopt specific codes of conduct (art. 8(2))**
- Stabilire codici di condotta generali applicabili a tutti i funzionari pubblici come definiti dalla Convenzione, compresi i membri del Parlamento. L'Italia è ulteriormente incoraggiata ad integrare questi codici con una formazione aggiuntiva (compresa la formazione generale propedeutica), programmi educativi e di consulenza confidenziale e assicurare che tutte le agenzie/amministrazioni della pubblica amministrazione adottino pienamente specifici codici di condotta (art. 8, par. 2)
- **Continue addressing the already identified weaknesses in its public accounting, auditing and internal control systems as well as enact effective and enforceable protections that address the preservation of the integrity of accounting books, records, financial statements or other documents related to public expenditure and revenue (art. 9(2) and (3))**
- Continuare ad affrontare i punti deboli già identificati nei propri sistemi di contabilità pubblica, revisione e controllo interno, nonché adottare misure di tutela efficaci ed esecutive intese a preservare l'integrità dei libri contabili, dei registri, dei rendiconti finanziari o di altri documenti relativi alle spese e alle entrate pubbliche ( art 9, par. 2 e par. 3)
- **Consider further addressing the issue of magistrates holding elective public office and serving temporarily in positions in the executive, taking into account the fundamental principles of independence and impartiality of the judiciary (art. 11)**
- Considerare di affrontare ulteriormente la questione dei magistrati che ricoprono cariche pubbliche elettive e che occupano temporaneamente posti nell'esecutivo, tenendo conto dei principi fondamentali di indipendenza e imparzialità della magistratura (art. 11)
- **Continue ensuring that the legislation provides effective, proportionate and dissuasive sanctions for all cases of false accounting, regardless of intent, and that limitation periods are sufficiently long (art. 12(1))**
- Continuare a garantire che la legislazione preveda sanzioni efficaci, proporzionate e dissuasive per tutti i casi di falso in bilancio, indipendentemente dall'intenzione, e che i termini di prescrizione siano sufficientemente lunghi (art. 12, par. 1)
- **Take steps to promote cooperation between its law enforcement agencies and relevant private parties (art. 12(2)(a))**

- Adottare misure per promuovere la cooperazione tra le autorità di contrasto e le parti private interessate (art. 12 par.2 (a))
- **Expand post-government employment restrictions to include all Members of Parliament, all Members of Government and appropriate magistrates (art. 12(2)(e))**
- Estendere le restrizioni all'occupazione per coloro che hanno esercitato una funzione pubblica a tutti i membri del Parlamento, del governo e ai magistrati (art. 12, par. 2 (e))
- **Monitor the practical application of the legislation concerning the destruction of documents, to ensure that it covers situations where documents are destroyed not to evade income or added value taxes, but to conceal offenses established under the Convention (art. 12(3))**
- Monitorare l'applicazione pratica della legislazione relativa alla distruzione dei documenti, per garantire che copra le situazioni in cui i documenti vengono distrutti per non eludere l'imposta sul reddito o sul valore aggiunto, ma per nascondere i reati stabiliti dalla Convenzione (art. 12, par. 3)
- **Continue the development of its AML/CFT national policy to ensure cohesive implementation of its anti-corruption strategy across the various agencies involved in the execution of its AML/CFT measures (art. 14(1)(a))**
- Continuare lo sviluppo della sua politica nazionale antiriciclaggio e finanziamento del terrorismo per assicurare un'attuazione coerente della sua strategia anti-corruzione tra le varie agenzie coinvolte nell'esecuzione delle sue misure di contrasto al riciclaggio e al finanziamento del terrorismo (art. 14, par. 1(a))
- **Further enhance its capacity for information exchange between the financial intelligence unit and competent authorities. As far as DNA is concerned, Italy is encouraged to consider strengthening cooperation, through information exchange, in criminal investigative matters beyond the organized crime context (art. 14(1)(b))**
- Rafforzare ulteriormente la sua capacità di scambio di informazioni tra l'unità di intelligence finanziaria e le autorità competenti. Per quanto riguarda la DNA, l'Italia è incoraggiata a considerare il rafforzamento della cooperazione, attraverso lo scambio di informazioni, nelle indagini penali al di là dell'ambito della criminalità organizzata (art. 14, par.1(b))

### **3. Chapter V: asset recovery**

#### 3. Titolo V: recupero dei beni

##### **3.1. Observations on the implementation of the articles under review**

###### 3.1. Osservazioni sull'implementazione degli articoli in esame

***General provision; special cooperation; bilateral and multilateral agreements and arrangements (arts. 51, 56 and 59)***

*Norma generale; cooperazione speciale; accordi ed intese bilaterali e multilaterali (artt. 51, 56, e 59)*

**Italy has a well-established regime for asset recovery based on the Criminal Procedure Code (e.g., arts. 740-bis, 740-ter) and cooperation mechanisms with other jurisdictions, particularly through MOUs governing asset disposition.**

L'Italia ha una disciplina consolidata per il recupero dei beni basata sul Codice di Procedura Penale (ad es. artt. 740-bis, 740-ter) e meccanismi di cooperazione con le altre giurisdizioni, in particolare grazie a Memorandum d'Intesa che regolano la disposizione di beni.

**Judicial authorities of Italy have the capacity to provide information to foreign authorities, both upon request and proactively.**

Le autorità giurisdizionali italiane possono fornire informazioni alle autorità straniere, sia su richiesta che di propria iniziativa.

**Italy has entered into several mutual agreements/arrangements to enhance international cooperation under the Convention. Such agreements include arrangements governing information exchange and asset disposition.**

L'Italia ha concluso vari accordi/intese reciproci per rafforzare la cooperazione internazionale nell'ambito della Convenzione. Tali accordi includono intese che regolano lo scambio di informazioni e la disposizione dei beni.

*Prevention and detection of transfers of proceeds of crime; financial intelligence unit (arts. 52 and 58)*

Prevenzione e individuazione di trasferimenti di proventi di reato; unità di intelligence finanziaria (artt. 52 e 58)

**The AML Law of Italy sets forth customer due diligence and beneficial owner identification/verification requirements, as well as measures for politically exposed persons (PEPs). Under the AML Law, the scope of financial intermediaries and relevant entities subject to the requirements is sufficiently broad to cover the entities envisaged by the Convention (see art. 3). The AML Law provides that a risk based approach is to be applied in every instance and calibrated (ordinary, simplified, or enhanced due-diligence) to reflect the customer, business relationship, and professional service involved. Italy requires obliged entities to take into account the relevant lists of individuals/entities designated by international organizations (i.e., the United Nations and the European Union). The new AML Law also specifically establishes criteria to determine beneficial ownership (art. 20). About the triggering of enhanced due diligence measures at the request of a foreign state, Italy reported such measures are addressed through required consideration of relevant lists issued by designated international organizations. These measures may also be addressed through existing cooperation agreements between Italy and another State as well as agreements between relevant AML authorities.**

La normativa italiana antiriciclaggio stabilisce l'adeguata verifica della clientela e requisiti di identificazione/verifica dei titolari effettivi, così come misure per le persone politicamente esposte



(PPE). Ai sensi della normativa antiriciclaggio, il campo degli intermediari finanziari e degli enti competenti soggetti agli obblighi enunciati dalla legge anticorruzione è sufficientemente ampio e tale da comprendere i soggetti contemplati dalla Convenzione (si veda art. 3). La normativa antiriciclaggio prevede che un approccio basato sul rischio debba essere applicato in ogni caso e declinato (verifica ordinaria, semplificata o rafforzata) secondo la clientela, il rapporto di lavoro e la prestazione interessata. L'Italia impone ai soggetti obbligati di tenere in considerazione le liste pertinenti di individui/enti indicate dalle organizzazioni internazionali (ad es., ONU e UE). La nuova normativa antiriciclaggio stabilisce inoltre criteri specifici per determinare la titolarità effettiva (art. 20). Per quanto riguarda l'attivazione di misure di adeguata verifica rafforzata della clientela su richiesta di uno stato estero, l'Italia ha indicato che tali misure sono adottate attraverso la considerazione necessaria delle liste pertinenti elaborate dalle indicate organizzazioni internazionali. Queste misure possono anche essere adottate attraverso accordi di cooperazione esistenti tra l'Italia e un altro Stato o accordi tra le competenti autorità antiriciclaggio.

**The AML Law requires the obligated entities to conduct enhanced due diligence for, among others: customers in high-risk countries; and customers and beneficial owners that are politically exposed persons (art. 24(5)). Under the Law, politically exposed persons refer to natural persons who are or have been entrusted with a prominent public function, covering their family members as well (art. 1(2)(dd)). No distinction is made between domestic and international politically exposed persons.**

La normativa antiriciclaggio impone ai soggetti obbligati di effettuare un'adeguata verifica rafforzata della clientela per, inter alia: clienti residenti in Paesi terzi ad alto rischio; clienti e titolari effettivi che sono persone politicamente esposte (art. 24(5)). Ai sensi della normativa, sono persone politicamente esposte le persone fisiche che occupano o hanno cessato di occupare importanti cariche pubbliche, nonché i loro familiari (art.1(2)(dd)). Non è fatta distinzione alcuna tra persone politicamente esposte nazionali e internazionali.

**Obligated entities are required to retain customer due diligence records for 10 years after the termination of the business relationship (art. 31(3), AML Law) in their single electronic archive. The information in the archive is used for investigation and analysis by the competent authorities such as the financial intelligence unit.**

I soggetti obbligati devono conservare i documenti acquisiti in occasione dell'adeguata verifica della clientela per un periodo di 10 anni dalla cessazione del rapporto di lavoro (art. 31(3), normativa antiriciclaggio) nel loro archivio elettronico unico. Le informazioni dell'archivio sono utilizzate per indagini e analisi da autorità competenti quali l'unità di informazione finanziaria.

**The Bank of Italy does not allow the establishment of shell banks in Italy. It also forbids banks from Italy from setting up shell banks abroad. Opening of correspondent accounts with shell banks is prohibited, even indirectly (art. 25(3), AML Law).**

La Banca d'Italia non permette l'istituzione di banche di comodo in Italia. Vieta inoltre alle banche italiane di istituire banche di comodo all'estero. È fatto divieto di aprire conti di corrispondenza con banche di comodo, anche indirettamente (art. 25(3), normativa antiriciclaggio).

**The structure and organization of the financial intelligence unit are governed by a Regulation of the Governor of the Bank of Italy. Although the Bank of Italy provides financial/technical resources, premises, equipment and personnel, the autonomy and operational independence**

**of the financial intelligence unit are legally protected (art. 6(1) AML Law).**

La struttura e l'organizzazione dell'unità di informazione finanziaria sono disciplinate da un Regolamento del Governatore della Banca d'Italia. Sebbene la Banca fornisca risorse tecnico-finanziarie, sedi, materiali e personale, l'autonomia e l'indipendenza operativa dell'unità di informazione finanziaria sono tutelate dalla legge (art. 6(1), normativa antiriciclaggio).

***Measures for direct recovery of property; mechanisms for recovery of property through international cooperation in confiscation; international cooperation for purposes of confiscation (arts. 53, 54 and 55)***

*Misure per il recupero diretto dei beni; meccanismi di recupero di beni mediante la cooperazione internazionale ai fini della confisca; cooperazione internazionale ai fini della confisca (artt. 53, 54 e 55)*

**The legislation of Italy permits a foreign State, without a special procedure, to initiate civil actions in its courts to establish title to or ownership of property based on the Civil Procedure Code (art. 75) and the Criminal Procedure Code (art. 74 et seq.). Further, the Criminal Procedure Code of Italy provides a framework for the recognition of foreign judgements, freezing or confiscation orders (art. 730 et seq.). The legislation of Italy also provides for the confiscation of property of foreign origin where there has been a conviction for bribery and corruption offenses (see art. 322-ter, Criminal Code).**

La legislazione italiana permette ad uno Stato estero, senza una procedura speciale, di promuovere un'azione civile in tribunale per stabilire la titolarità o il diritto di proprietà ai sensi del Codice di Procedura Civile (art.75) e del Codice di Procedura Penale (art. 74 e ss.). Inoltre, il Codice di Procedura Penale italiano fornisce un quadro per il riconoscimento delle sentenze straniere, provvedimenti di congelamento o confisca (art. 730 e ss.). La legislazione italiana disciplina anche la confisca di beni di origine straniera quando vi sia una condanna per i reati di concussione e corruzione (si veda art. 322-ter, c.p.).

**Italy, through its Anti-Mafia Code (sec. 18), may initiate preventive confiscation measures (i.e., non-conviction-based confiscation) involving assets where a defendant may not be prosecuted under certain circumstances including flight or death.**

L'Italia, grazie al Codice Antimafia (art. 18), può avviare misure di confisca preventiva (ossia, confisca senza condanna) relativamente a beni rispetto ai quali l'imputato potrebbe non essere perseguibile in determinate circostanze quali la fuga o il decesso.

**The Criminal Procedure Code (art. 737-bis) provides the procedure to entertain a request by a foreign authority to identify, trace, freeze or seize proceeds of crime or other instrumentalities.**

Il Codice di Procedura Penale (art. 737-bis) disciplina la procedura per dar corso alla richiesta di un'autorità straniera di identificare, rintracciare, congelare o confiscare beni proventi di reato o altri beni strumentali.

**Italy considers the Convention against Corruption to be the necessary and sufficient treaty basis for international cooperation under art. 55 (1) and (2), and does not set a *de minimis***

**threshold for the cooperation. The rights of bona fide third parties are protected (sec. 52, Anti-Mafia Code).**

L'Italia considera la Convenzione contro la Corruzione la base necessaria e sufficiente nell'ambito dei trattati per la cooperazione internazionale ai sensi dell'art. 55(1) e (2), e non stabilisce una soglia minima per la cooperazione. I diritti dei terzi in buona fede sono tutelati (art. 52, Codice Antimafia).

***Return and disposal of assets (art. 57)***

*Restituzione e disposizione dei beni (art. 57)*

**Provisions governing the transfer of assets to a foreign state are set forth within the Criminal Procedure Code of Italy (arts. 740-bis and 740-ter). The laws of Italy permit the transfer of assets to a foreign state upon the recognition of the foreign state's confiscation judgment or decision and upon the express request of the foreign state, taking into account the rights of bona fide third parties. The laws of Italy further permit transfers to victims in a foreign state in circumstances where Italy has initiated its own confiscation proceedings. Italy successfully used domestic asset transfer and international cooperation procedures to conclude the seizure and return of assets to Tunisia.**

Le disposizioni che regolano la devoluzione di beni ad uno Stato estero sono previste dal Codice di Procedura Penale italiano (artt. 740-bis e 740-ter). Le leggi italiane consentono la devoluzione di beni ad uno Stato estero quando la sentenza, o provvedimento, di confisca è stato riconosciuto nello Stato estero o quando lo Stato estero ne ha fatto espressa richiesta, tenuto conto dei diritti dei terzi in buona fede. Le leggi italiane altresì consentono la devoluzione di beni alle vittime in uno Stato estero nella circostanza in cui l'Italia abbia avviato i propri procedimenti di confisca. L'Italia ha impiegato con successo la devoluzione di beni nazionali e le procedure di cooperazione internazionale per concludere la confisca e la restituzione di beni alla Tunisia.

**Except for asset return to European Union member States, there are no specific rules on deduction of expenses incurred. However, such a deduction may be possible with consideration of the activities conducted by the judicial authorities of Italy.**

Ad eccezione della restituzione di beni agli Stati membri dell'Unione Europea, non vi sono regole specifiche sulla deduzione delle spese sostenute. Tuttavia, tale deduzione può essere possibile in considerazione delle attività svolte dalle autorità giudiziarie italiane.

**Italy has exercised on some occasions the capacity to conclude agreements with foreign jurisdictions regarding asset disposal consistent with article 57, paragraph 5.**

In alcune occasioni l'Italia ha colto la possibilità di concludere accordi con giurisdizioni estere relativamente alla disposizione dei beni conformemente all'articolo 57, paragrafo 5.

**. 3.2. Successes and good practices**

. 3.2. Successi e buone prassi:

**•Italy has the capacity to provide international cooperation in asset recovery measures in both conviction and non-conviction-based proceedings (art. 54(1)(c)).**

- L'Italia può fornire cooperazione internazionale sulle misure di recupero dei beni sia in procedimenti basati su condanna che in assenza di condanna (art. 54(1)(c)).

- **Italy has established several MOUs which govern significant areas of international cooperation including information exchange and asset disposition (art. 59).**

- L'Italia ha firmato diversi Memorandum d'Intesa che regolano settori significativi della cooperazione internazionale, tra cui la disposizione dei beni e lo scambio di informazioni (art. 59).

### 3.3. Challenges in implementation

**It is recommended that Italy:**

3.3. Sfide nell'implementazione,

Si raccomanda all'Italia di:

- **Further consider procedures for asset disposal, designed to foster transparency and accountability in asset disposition and to prevent the re-corrupting of assets transferred (art. 51)**
  - prendere ulteriormente in considerazione procedure per la disposizione dei beni, elaborate per promuovere la trasparenza e la responsabilità nella disposizione dei beni e prevenire che i beni devoluti diventino nuovamente oggetto di corruzione (art. 51)
- **Consider establishing effective and enforceable financial disclosure systems for senior public officials. To the extent permissible under law, Italy is encouraged to make such information publicly accessible (art. 52(5))**
  - prendere in considerazione di istituire sistemi efficaci e applicabili di divulgazione delle informazioni finanziarie. Nei limiti consentiti dalla legge, si incoraggia l'Italia a rendere pubblico l'accesso a tali informazioni (art. 52(5))
- **Consider the implementation of requirements for public officials to identify the existence of foreign financial accounts over which they have an interest or have signatory authority (art. 52(6))**
  - prendere in considerazione l'implementazione di obblighi per i pubblici ufficiali di identificare l'esistenza di conti finanziari esteri su cui hanno un interesse o delega di firma (art. 52(6))