

Pharma Compliance Days

FORMAFUTURA



HealthCare Compliance Management
Significato, Importanza e..... Rischio

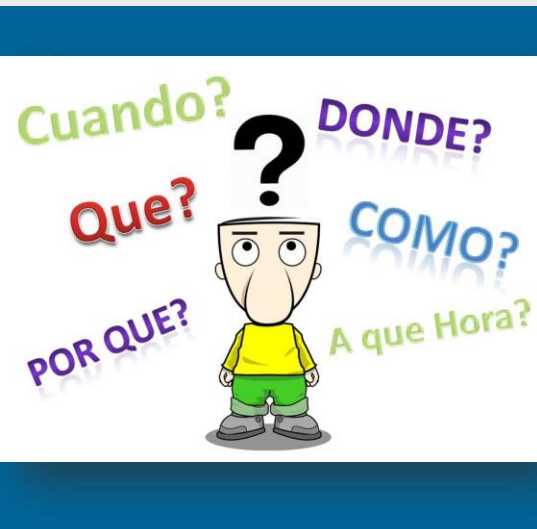
Milano, 4 luglio 2017

Dr. Giuseppe Palmieri

Risk and Compliance Senior Consultant

Co-founder e Vice Presidente Osservatorio 231 Farmaceutiche

FormaFutura srl
Roma, via Sommacampagna, 9
tel. 06/36712386; fax 06/42274000
www.formafutura.it



RISCHI E BEST PRACTICE

“CONSULENZE”

...keep in mind and don't forget...

1. le consulenze con controparte pubblica, nelle quali il pubblico funzionario svolge il ruolo di consulente e quindi **percepisce direttamente** il pagamento dell'onorario quale compenso della prestazione scientifica erogata;
2. le consulenze **con controparte privata**, nelle quali il consulente è un soggetto privato che, nell'ambito del proprio incarico, può rapportarsi con un pubblico funzionario.

L'affidamento di incarico per prestazioni consulenziali è tipologia di attività potenzialmente utilizzabile per “giustificare” esborsi economici aventi finalità corruttive. In particolare la richiesta di consulenza non deve mai essere utilizzata come mezzo per indurre o influenzare l'Operatore Sanitario a utilizzare i prodotti della Società.

I comportamenti da prevenire sono i seguenti:

- pagamento di prestazioni professionali in tutto o in parte inesistenti;
- incentivazione corruttiva di Operatori Sanitari tramite interposti soggetti/agenzie/prestanome.

Ne deriva la necessità di un solido impianto organizzativo volto a delineare e delimitare appropriatamente le attività di affidamento di incarichi onde evitare rischi di attivazione di incarichi impropri e/o con finalità illecite.

- a) valutazione degli elaborati dei consulenti, ma anche delle e-mail e della corrispondenza relative alla gestione della consulenza.
- b) Pagamenti insolitamente elaborati (ad esempio: estero su estero, su conto intestato a ente riconducibile al pubblico ufficiale) o consulenze reiterate per anni, sulle stesse materie e per importi rilevanti costituiscono “indici di anomalia”.
- c) Trattamento tributario: l’indeducibilità del corrispettivo – su più attività e su più esercizi – costituisce altro indicatore di «anomalia»

In questa fase il rischio concerne l'erogazione di corrispettivo per servizio/prestazione in tutto o in parte non eseguita.

il PL dovrà, dopo l'espletamento dell'incarico, controllare:

- a) **l'effettiva esistenza della consulenza:** ovvero la produzione di un effettivo risultato intellettuale del consulente (in altri termini: la coerenza tra i gli obblighi contrattuali in capo al consulente e il servizio realmente prodotto)
- b) **l'effettiva utilità della consulenza** (vista in relazione alla – concreta/potenziabile -utilizzo della stessa da parte dell'azienda in futuro)
- c) **FMV / corrispettivo riconosciuto**

La documentazione dell'effettuazione del servizio reso (in toto o nella parte concordata nelle tempistiche di pagamento) deve essere disponibile prima di procedere al pagamento.

Cosa può accadere?

- Nessuna evidenza del servizio reso;
- Le evidenze fornite sono «incomplete» rispetto a quanto individuato dall' incarico;
- Sono state prodotte «altre» evidenze che non corrispondono a quanto richiesto;
- Il FMV non è in linea (**expertise HCP**); il corrispettivo non è congruo (**progetto/attività**)
- Riproposizione e remunerazione di un *medesimo servizio* da parte dello stesso HCP
- Riconducibilità del servizio reso al HCP incaricato: assente e/o non tracciata
- Il servizio reso è stato prodotto dal HCP per il tramite di una terza parte :
 - a) Corrispettivo non in linea con FMV;
 - b) Assenza parziale o totale della documentazione del servizio reso;
 - c) Assenza parziale o totale delle autorizzazioni di legge quando dovute



Grazie per l'attenzione

FormaFutura srl
Roma, via Sommacampagna, 9
tel. 06/36712386; fax 06/42274000
www.formafutura.it