

MODELLO 231/01 E COMPLIANCE

A cura di
Bisconti Avvocati

INDICE

▶	01 MODELLO 231/01 E COMPLIANCE	3
	Il Modello di Organizzazione Gestione e Controllo (MOGC 231) ai sensi del D. Lgs. 231/01	3
	Adozione del Modello 231/01: il processo di redazione	4
	Tipologie di reato previste dal D. Lgs. 231/01	5
	D. Lgs. 231/01: alcune fattispecie di reato	5
	Vantaggi e benefici dell'adozione del Modello 231	6
	Modello 231/01: quando è richiesto	7
	Il Modello 231 (in breve)	7
▶	02 MODELLO 231 E IMPLEMENTAZIONE	8
	I professionisti di Bisconti Avvocati sono a tua disposizione per l'adozione e l'implementazione del Modello 231/01	9
	Desk 231: tra le poche realtà in Sicilia	10
▶	03 FAQ E DOMANDE FREQUENTI	11

01 | MODELLO 231/01 E COMPLIANCE

Il **Modello di Organizzazione Gestione e Controllo** ai sensi del **D. Lgs. 231/01** è uno strumento molto importante nelle mani di tutte le imprese, siano esse PMI o grandi aziende, che vogliono tutelarsi dalla responsabilità per i reati commessi dai singoli dipendenti o amministratori,

Il Modello 231 non è obbligatorio, ma è senza dubbio necessario.

Il **D. Lgs. 231/01** introduce la disciplina della responsabilità amministrativa delle società, e la gestione dei suoi processi sensibili. Se correttamente applicato, il Modello 231 riduce notevolmente il rischio derivante dalla commissione di comportamenti illeciti penali da parte di soggetti collegati alla società.

Mediante l'adozione del modello organizzativo la società può chiedere legittimamente l'esclusione o la limitazione della propria responsabilità derivante da uno dei reati menzionati nella legge.

PROBLEMA

Responsabilità amministrativa e penale dell'impresa per i reati commessi da propri amministratori, dirigenti o dipendenti o terzi commessi nell'interesse o a vantaggio dell'impresa stessa.



SOLUZIONE

Adozione del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo D. Lgs. 231/01.



Adozione del Modello 231/01: il processo di redazione

L'adozione del **Modello 231** da parte delle società dà inizio a un processo suddiviso in tre importanti fasi:

✓ **Fase 1: Analisi preliminare**

- Analisi della documentazione organizzativa.

✓ **Fase 2: Analisi dei processi**

- Mappatura dei processi e delle attività di pertinenza;
- Identificazione delle attività sensibili a "rischio-reato".

✓ **Fase 3: Risk assessment e redazione del Modello**

- Attribuzione dei livelli di rischio alle attività sensibili;
- Redazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (Parte Generale e Speciale) e scelta dell'Organismo di Vigilanza;
- Erogazione dell'attività formativa e informativa.





Tipologie di reato previste dal D. Lgs. 231/01

Le **fattispecie di reato previste dal D. Lgs. 231/01** sono varie e coprono potenzialmente tutte le aree di attività di un'impresa.

Nel corso degli anni, il numero dei reati introdotti nella **normativa disciplinata dal D. Lgs 231/01** è cresciuto. Ad oggi, possiamo contare oltre 170 diversi reati suddivisi in 24 diverse fattispecie.

Di seguito, alcuni dei più rilevanti.

D. Lgs. 231/01 - Alcune fattispecie di reato

Art. 24	Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione
Art. 24-Bis	Delitti informatici e trattamento illecito di dati
Art. 25-Ter	Reati societari
Art. 25-Septies	Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime
Art. 25-Octies	Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, autoriciclaggio
Art. 25-Undecies	Reati Ambientali
Art. 25-Quinquesdecies	Reati tributari

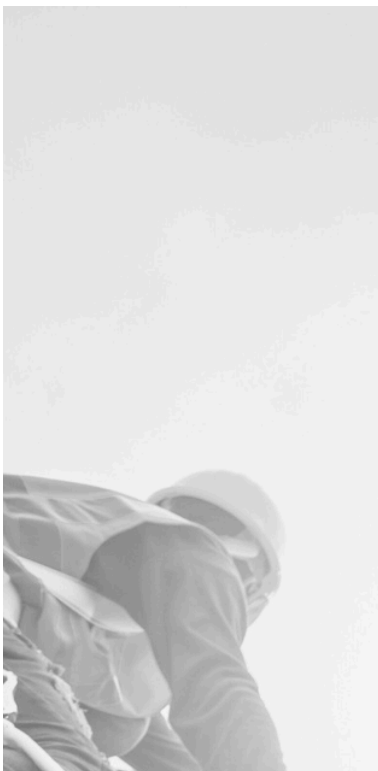
Vantaggi e benefici dell'adozione del Modello 231

Questo modello organizzativo ha l'effetto di **distinguere le varie responsabilità dei singoli da quelle della società** e, sopra ogni cosa, attribuire a ciascun individuo o funzione la propria responsabilità differenziandola nettamente da quella degli altri e da quella dell'ente mediante l'attribuzione di compiti ben precisi.

La conformità al **D. Lgs. 231/01** consente di gestire i rischi con maggiore consapevolezza, migliorando notevolmente le prestazioni organizzative e ottenendo importanti benefici come:

- ✓ **Maggiore sicurezza per l'impresa**
- ✓ **Maggior controllo sui processi interni a rischio reato**
- ✓ **Efficacia esimente alle sanzioni (pecuniarie e interdittive)**
- ✓ **Miglioramento della competitività aziendale sul mercato**





Modello 231/01: quando è richiesto

Sebbene il Legislatore non codifichi l'obbligatorietà del **Modello 231**, l'adozione del modello è obbligatorio in alcuni ambiti al fine dell'ottenimento o del mantenimento dell'accreditamento in alcuni settori specifici e certamente rappresenta una buona pratica anche per aumentare lo standing dell'azienda.

Pertanto, la mancata o fittizia adozione di tale modello, oltre ad esporre l'azienda al rischio di responsabilità da reato, può limitare la partecipazione a procedure ad evidenza pubblica.

In alcuni casi il Modello 231/01 è richiesto come requisito specifico ovvero rappresentata un fattore differenziale per il vantaggio competitivo.



IL MODELLO 231/01 IN BREVE:

- Il D. Lgs. 231/01 introduce la "responsabilità amministrativa" per le imprese, che può tradursi in sanzioni anche di ingente portata;
- La legge si applica a qualsiasi tipologia di società nonché alle associazioni;
- È prevista la possibilità di tutelarsi (evitare o ridurre le sanzioni in caso di commissione di reati) adottando un Modello Organizzativo conforme a quanto previsto dalla norma;
- Il Modello 231/01 deve essere adottato seguendo un metodo analitico che ne garantisca l'efficacia;
- Il Modello 231/01 deve essere approvato dall'Organo amministrativo della società o dell'associazione con apposita delibera;
- Contestualmente all'approvazione, deve essere nominato l'Organismo di Vigilanza.

2 | MODELLO 231 E IMPLEMENTAZIONE



Bisconti Avvocati

I professionisti di Bisconti Avvocati sono a tua disposizione per l'adozione e l'implementazione del Modello 231/01

I membri del **Desk 231**, dello **Studio Bisconti Avvocati**, sono professionisti **dinamici**, costantemente **aggiornati** su ogni novità in materia legale, in grado di supportare ogni processo decisionale e produttivo nel rispetto della **compliance** e dei più alti standard di efficienza.

Grazie a **competenze diversificate e specializzate**, possiamo suggerire **protocolli personalizzati** per ottenere il massimo da ogni attività dell'impresa.

La nostra offerta prevede tutto ciò che è necessario per avere un Modello 231 efficace ed efficiente.

I documenti infatti sono redatti da noi "su misura", in base alle caratteristiche della società o dell'associazione e aggiornati alle ultime novità legislative e prassi adottate in materia.





Desk 231: tra le poche realtà in Sicilia

Ad oggi, siamo tra i pochi Studi in Sicilia ad aver dedicato più professionisti alla compliance, che ci consente di mantenere una visione olistica dell'intera azienda.

Crediamo nelle **potenzialità** di questo strumento per le piccole e medie imprese, che offre un concreto miglioramento in termini di **efficienza**, **affidabilità** e **trasparenza**.

Se desideri che la tua azienda abbia un **modello organizzativo 231** il nostro team è a disposizione per fornirti il supporto di cui hai bisogno. In questo caso la nostra offerta prevede tutte le attività necessarie per avere un Modello 231 efficace ed efficiente ma soprattutto l'affiancamento per l'implementazione del modello stesso.

I nostri compensi tengono conto della dimensione dell'azienda, del suo fatturato e del numero dei dipendenti e sono sempre commisurati agli obiettivi che l'impresa può raggiungere.

3 | FAQ



Bisconti Avvocati

03 | FAQ

Q

A quali tipologie di impresa si applica il D. Lgs. 231/01?

A

Si applica alle persone giuridiche, alle società e alle associazioni anche prive di personalità giuridica.

Q

Cosa vuol dire “Responsabilità amministrativa” a carico di una impresa?

A

La responsabilità amministrativa a carico delle imprese, introdotta dal D. Lgs. 231/01, è equiparabile alla responsabilità penale e si aggiunge a quella della persona fisica che ha materialmente commesso il reato arrivando a coinvolgere, nella punizione del reato stesso, l'impresa nel cui interesse o vantaggio è stato compiuto l'atto illecito.

Q

Il D. Lgs. 231/01 prevede delle sanzioni a carico delle imprese ritenute responsabili?

A

L'impresa rischia di incorrere in sanzioni pecuniarie oppure interdittive, che per valore e portata possono arrivare a compromettere la competitività dell'impresa sul mercato. Sono di diversa tipologia: pecuniaria, interdittiva, confisca, pubblicazione della sentenza.

Q

Quali sono i reati previsti dal D. Lgs. 231/01?

A

Le imprese possono essere chiamate a rispondere solo di alcune categorie di reato e illeciti amministrativi, previsti dal Decreto 231/01 all'interno di un catalogo costantemente aggiornato.

Q

Come posso tutelare la mia impresa dalla responsabilità amministrativa?

A

Il Decreto 231/2001, artt. 6 e 7, prevede la possibilità per le imprese di non incorrere nella responsabilità amministrativa se, prima della commissione del reato, l'organo dirigente ha adottato un Modello di Organizzazione Gestione e Controllo idoneo a prevenire i reati della specie di quello verificatosi.

Q

I reati sulla sicurezza e sull'ambiente sono sanzionabili dal D. Lgs. 231? E i reati tributari? E quelli verso la Pubblica Amministrazione?

A

Sì, sono tutte fattispecie di reato incluse nel catalogo del D. Lgs. 231/01 e hanno impatti rilevanti.

Q

La mia azienda opera principalmente con Enti Pubblici, devo adottare il Modello 231?

A

Per le aziende che operano con la Pubblica Amministrazione è fortemente raccomandata l'adozione del Modello 231 e, in alcuni casi, l'adozione di tale è obbligatoria.

ENTRIAMO IN CONTATTO

Vieni a trovarci

Via Sammartino n. 45 - 90141 Palermo
Via Verona n. 33 - 95128 Catania

Scrivici

studiobisconti@studiobisconti.it

Chiamaci

+39 091 612 40 05

+39 095 328 71 61



Bisconti Avvocati

www.studiobisconti.it