



INFORMAZIONI GENERALI SUL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO D.LGS. 231/2001

PREMESSA

- ✘ Con il D.lgs 231/2001 il legislatore ha introdotto nel nostro ordinamento la responsabilità amministrativa/penale degli enti per determinati reati commessi nel loro interesse o vantaggio da soggetti che rivestono una posizione apicale.
- ✘ Qualora sussista la responsabilità amministrativa/penale l'ente può essere sottoposto a diverse sanzioni, tra cui:
 - ✘ a) sanzioni pecuniarie;
 - ✘ b) sanzioni interdittive (es. revoca amministratore);

Per ulteriori informazioni consultare...

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO D.LGS. 231/2001

ELENCO DEI REATI SU CUI RICADE LA RESPONSABILITÀ DELL'ENTE:

- ✘ Art. 24. Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o di un ente pubblico o per il conseguimento di erogazioni pubbliche e frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico
- ✘ Art. 24-bis. Delitti informatici e trattamento illecito di dati
- ✘ Art. 24-ter. Delitti di criminalità organizzata
- ✘ Art. 25 Concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione
- ✘ Art. 25-bis. Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento
- ✘ Art. 25-bis.1. Delitti contro l'industria e il commercio
- ✘ Art. 25-ter. Reati societari
- ✘ Art. 25-quater. Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico
- ✘ Art. 25-quater.1. Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili
- ✘ Art. 25-quinquies. Delitti contro la personalità individuale
- ✘ Art. 25-sexies Abusi di mercato
- ✘ Art. 25-septies Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro
- ✘ Art. 25-octies Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché auto riciclaggio
- ✘ Art. 25-novies. Delitti in materia di violazione del diritto d'autore
- ✘ Art. 25-decies. Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria
- ✘ Art. 25-undecies. Reati ambientali
- ✘ Art. 25-duodecies. Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare
- ✘ Art. 26. Delitti tentati

NB: sarà compito dell'organismo di vigilanza verificare quali reati abbiano più probabilità di essere compiuti da parte di un determinato ente

COME EVITARE LE SANZIONI



L'ente ha risarcito integralmente il danno e ha eliminato tutte le conseguenze dannose;



L'ente elimina le carenze organizzative;



Il profitto ottenuto dal reato viene messo a disposizione per la confisca;

COME EVITARE LA RESPONSABILITA'

- Adottare Modelli Organizzativi, di gestione e di controllo idonei a prevenire reati della specie poi verificatesi;

- Prevedere l'istituzione di un Organismo di Controllo Interno e Autonomo, dotato di diversi poteri di vigilanza;

- Determinazione di protocolli preventivi;
- Evitare che vi siano negligenze nell'operato dell'organismo di controllo

OBIETTIVI DEL MODELLO



Studio
preliminare
attività di
rischio

Attuazione del
modello con
relativi
controlli

Eliminazione
del rischio e
conseguente
responsabilità

Controllo
periodico delle
procedure
dell'ente

COMPONENTI DEL MODELLO



FASI SUCCESSIVE

- ✘ Eseguita l'analisi del rischio/reato, individuate tutte le aree sensibili, devono essere stabiliti per ognuna di esse degli specifici protocolli di prevenzione che regolamentino nel modo più incisivo ed efficace le attività ad elevato rischio reato.
- ✘ Regolamentando l'operatività aziendale e predisponendo costantemente controlli
- ✘ Predisposizione di adeguate sanzioni per perseguire e disincentivare le violazioni così da garantire una effettiva attuazione dell'intero sistema organizzativo.

Per ulteriori informazioni consultare...

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO D.LGS. 231/2001

BENEFICI MODELLO

1

- Esonero responsabilità amministrativa/penale;
- Comprensione condizioni di rischiosità complessive dell'ente;

2

- La costruzione del modello costituisce un'ottima occasione per rivedere le principali procedure dell'impresa e per documentarle adeguatamente;
- Maggior controllo procedure aziendali;

3

- Salvaguardia assetto societario;
- Redazione di un Codice Etico qualora non fosse precedentemente implementato nell'ente;