

# OPPORTUNITÀ DEL MODELLO 231/01

**231**  MODELLO  
ONLINE

## Sommario

<b>1   Modello 231/01 e Compliance .....</b>	<b>3</b>
<i>Il Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ai sensi del D. Lgs. 231/01 .....</i>	3
<i>Adottare il Modello 231/01: processo di redazione .....</i>	3
<i>I documenti che compongono il Modello 231/01 .....</i>	3
<i>I benefici per la Società .....</i>	3
<i>I reati previsti dal D. Lgs. 231/01.....</i>	4
<i>Modello 231/01: quando è richiesto .....</i>	4
<b>2   Modello Online .....</b>	<b>5</b>
<i>L'opzione facile e veloce per adottare il Modello 231/01.....</i>	5
<i>Organismo di Vigilanza 231/01 .....</i>	5
<i>Perché fare un Modello online?.....</i>	6
<b>3   FAQ .....</b>	<b>7</b>

## 1 | Modello 231/01 e Compliance

### *Il Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ai sensi del D. Lgs. 231/01*

Con il D. Lgs. 231/01 il Legislatore ha introdotto una norma che disciplina la **responsabilità amministrativa delle società**.

Il Modello 231/01 è uno strumento che consente alle imprese di **tutelarsi dalla responsabilità amministrativa**, derivante dalla commissione di comportamenti illeciti compiuti da soggetti collegati alla società.

Criticità	Soluzione
Responsabilità Amministrativa per la Società che commette reati, nei limiti previsti dal D. Lgs. 231/01.	Adozione del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo 231/01.

### *Adottare il Modello 231/01: processo di redazione*

Adottare il Modello significa iniziare un processo suddiviso in **tre fasi**:

<b>Fase 1</b> <i>Analisi preliminare</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Analisi della documentazione organizzativa.</li> </ul>
<b>Fase 2</b> <i>Analisi dei processi</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Mappatura dei processi e delle attività di pertinenza;</li> <li>Identificazione delle attività sensibili a “rischio-reato”.</li> </ul>
<b>Fase 3</b> <i>Risk Assessment e redazione del Modello</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Attribuzione dei livelli di rischio alle attività sensibili;</li> <li>Redazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (Parte Generale e Speciale) e scelta dell’Organismo di Vigilanza;</li> <li>Erogazione dell’attività formativa e informativa.</li> </ul>

### *I documenti che compongono il Modello 231/01*

Il Modello 231/01 è composto dai seguenti documenti:

- ✓ Parte Generale;
- ✓ Parte Speciale;
- ✓ Analisi dei Processi;
- ✓ Risk Assessment e Gap Analysis;
- ✓ Codice Etico;
- ✓ Sistema Disciplinare.

### *I benefici per la Società*

Essere conformi al D. Lgs. 231/01 significa **gestire i rischi** con maggiore consapevolezza. Inoltre, serve a migliorare la propria performance organizzativa e raggiungere **benefici** quali:

- Tutelare la società;
- Evitare le sanzioni (pecuniarie e interdittive);
- Rimanere competitivi sul mercato.

## ***I reati previsti dal D. Lgs. 231/01***

Nel corso degli anni le fattispecie di reato previste all'interno del D. Lgs. 231/01 sono aumentate notevolmente.

Ad oggi contiamo oltre **170 diversi reati suddivisi in 24 diverse fattispecie**; di seguito alcuni esempi di quelli che possono avere un **maggiore impatto**:

D. Lgs. 231/01	Fattispecie di reato
24	Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione
24-Bis	Delitti informatici e trattamento illecito di dati
25-Ter	Reati societari
25-Septies	Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime
25-Octies	Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, autoriciclaggio
25-Undecies	Reati Ambientali
25-Quinquiesdecies	Reati tributari

## ***Modello 231/01: quando è richiesto***

Ecco alcuni esempi di situazioni concrete in cui il Modello 231/01 è richiesto come requisito specifico:

- ✓ Bandi e Gare nell'ambito della Pubblica Amministrazione;
- ✓ Bandi privati;
- ✓ Partnership;
- ✓ Clienti nell'ambito dei contratti di fornitura;
- ✓ Richieste di finanziamento (Istituti di Credito, SIMEST, ecc.)
- ✓ AEO ++: per ottenere lo status di "operatore economico autorizzato";
- ✓ Nell'ambito di un procedimento giudiziario come circostanza attenuante (adozione "post factum").

## ***Sintesi***

- ❖ Il D. Lgs. 231/01 introduce la "responsabilità amministrativa" per la Società, che può tradursi in sanzioni anche di ingente portata;
- ❖ La norma 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 con apposita delibera;
- ❖ Contestualmente all'approvazione, deve essere nominato l'Organismo di Vigilanza.

## 2 | Modello Online

### *L'opzione facile e veloce per adottare il Modello 231/01*

Grazie alla nostra **esperienza decennale**, siamo riusciti a mettere a punto un metodo che ci consente di sviluppare i progetti interamente da remoto, **“online”**.

La nostra offerta prevede tutto ciò che è necessario per avere un Modello 231/01 **efficace e funzionante**. I documenti infatti sono redatti da noi **“su misura”**, in base alle caratteristiche della Società e **aggiornati alle ultime novità legislative e prassi adottate in materia**.

Questi sono i **principali documenti** che riceverai al termine del processo di redazione:

Parte Generale e Speciale	✓
Analisi dei Processi	✓
Risk Assessment	✓
Codice Etico	✓
Sistema Disciplinare	✓

### *Organismo di Vigilanza 231/01*

Il D. Lgs. 231/01 prevede l'affidamento del compito di vigilare sul funzionamento e l'osservanza del Modello ad un organismo dotato di autonomi poteri di iniziativa e di controllo.

L'esistenza dell'Organismo di Vigilanza (O.d.V.) è un **presupposto indispensabile** per l'esonero della responsabilità amministrativa a carico della Società.

I componenti dell'Organismo di Vigilanza sono soggetti con esperienza in materia legale e societaria, amministrativo e contabile, ovvero in materia di sicurezza sul lavoro e ambiente, in modo tale da garantire il rispetto dei requisiti di:

- ✓ Autonomia;
- ✓ Qualifica professionale;
- ✓ Conoscenza della materia.

## Perché fare un Modello online?

Scegliere di fare un Modello 231 da remoto perché ha:

1. **Costi minori:** ad esempio vengono azzerati costi di trasferta;
2. **Più veloce:** le *call* di lavoro sono più istantanee e meno invasive per la tua impresa rispetto alle riunioni in sede;
3. **Interamente online:** eviti contatti con l'esterno e tieni maggiormente in sicurezza il tuo personale;
4. **I risultati sono gli stessi,** il Modello funziona e la qualità è garantita!



**Minor costo**



**Più veloce**



**Interamente  
Online**



**Stessi risultati!**

## 3 | FAQ

### ***A quali tipologie di Società si applica il D. Lgs. 231/01?***

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

### ***Cosa vuol dire “Responsabilità Amministrativa” a carico di una società?***

La responsabilità amministrativa a carico delle società 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, la società nel cui interesse o vantaggio è stato compiuto l'atto illecito.

### ***Il D. Lgs. 231/01 prevede delle sanzioni a carico delle società ritenute responsabili?***

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.

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

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.

### ***Come posso tutelare la mia Società dalla responsabilità amministrativa?***

Il Decreto 231/2001, artt. 6 e 7, prevede la possibilità per le società 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.

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

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

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

Per le aziende che operano con la Pubblica Amministrazione è fortemente raccomandata l'adozione del Modello 231, anche laddove non sia ancora un requisito obbligatorio stabilito dallo stesso Ente pubblico con il quale si collabora.

### ***Ho un Modello 231 che appartiene ad una società che svolge la stessa attività della mia azienda, posso adottarlo anche per la mia realtà?***

Adottare il Modello 231 di un'altra società, anche se l'attività svolta è molto simile, è sconsigliabile in quanto ogni azienda ha caratteristiche organizzative specifiche che devono essere attentamente valutate e recepite nel Modello; i dettagli impattano sulla reale efficacia del Modello e sulla funzione di tutela che rappresenta.

### ***La mia società è classificata come PMI, è necessario adottare il Modello?***

È sempre consigliato; i Modelli 231 sono strumenti organizzativi che se redatti correttamente si adattano alla realtà aziendale garantendone la tutela senza diventare ingombranti, non applicabili o eccessivamente costosi.

### ***Nell'ambito di un gruppo di imprese, è sufficiente adottare un unico Modello per la Capogruppo per garantire la tutela a tutte le società che ne fanno parte?***

Sono situazioni e assetti che devono essere valutati caso per caso, in ogni caso è preferibile che ogni società adotti un proprio Modello organizzativo.

## CONTATTI

### E-mail

consulenza@231online.it

### Phone

02 82398207

### Website

[www.231online.it](http://www.231online.it)

**Vuoi sapere di più su di noi?**

[www.bilanciarsi.it](http://www.bilanciarsi.it)

[www.nicolocalosso.it](http://www.nicolocalosso.it)



**Andrea Casadei**



**Nicolò Calosso**