



D.Lgs. 231/2001

Modello Organizzativo Gestionale 231

Il D.Lgs. 231/2001 è stato introdotto nella legislazione italiana con lo scopo di fronteggiare i crescenti fenomeni di criminalità societaria. A tal fine, sono stati creati nuovi profili di responsabilità.

A differenza del Codice penale italiano che punisce la persona fisica, il D.Lgs. 231/01 prevede delle sanzioni amministrative per l'Ente (RESPONSABILITÀ PENALE D'IMPRESA).

Responsabilità penale d'impresa - Cos'è?

È la responsabilità in cui può incorrere l'Ente in caso di commissione di reati da parte di determinati soggetti nel suo interesse e vantaggio. Si tratta di una **RESPONSABILITÀ PENALE, DIRETTA ed AUTONOMA** dell'Ente che risponde con il proprio patrimonio, concorrente con quella del responsabile del reato.



Le sanzioni previste possono essere di tipo:

- ❖ **Pecuniario:** vanno da un minimo di 25.800 euro fino ad un massimo di 1.549.000 euro e sono proporzionate alla gravità del fatto e al grado di responsabilità dell'Ente;
- ❖ **Interdittivo:** l'interdizione dall'esercizio dell'attività; la sospensione o revoca delle autorizzazioni, delle licenze o delle concessioni funzionali alla commissione dell'illecito; il divieto di contrattare con la Pubblica Amministrazione; l'esclusione da agevolazioni, finanziamenti o sussidi ed eventuale revoca di quelli già concessi; il divieto di pubblicizzare beni o servizi;
- ❖ **Confisca:** del prezzo o del profitto del reato, salvo che per la parte che può essere restituita al danneggiato;
- ❖ **Pubblicazione della sentenza:** può essere disposta quando viene applicata una sanzione interdittiva.

Si può prevenire la responsabilità dell'Ente?

L'Ente non risponde del reato se dimostra di aver adottato ed efficacemente attuato, prima della commissione del fatto, un **Modello Organizzativo Gestionale (MOG)**.

La corretta applicazione del Modello Organizzativo Gestionale (MOG) consente l'esclusione per l'ente dalla responsabilità amministrativa per il reato commesso ossia la cosiddetta **ESIMENZA**.

Modello Organizzativo Gestionale - MOG 231



C o s ' è

//

Il MOG è un Modello Organizzativo Gestionale, che può essere implementato dalle aziende in maniera volontaria, con lo scopo di controllare ed evitare la commissione di reati contenuti nel D.Lgs. 231/01.



S c o p o

//

Il MOG è costituito da un insieme di documenti che consentono un costante controllo interno dell'organizzazione e che indicano come l'organizzazione monitora le sue attività al fine di evitare la commissione dei reati ad essa applicabili.



S t r u t t u r a

//

Il MOG si articola in:

- «Parte generale»
- «Parte speciale»
- «Codice Etico-Comportamentale»
- «Sistema Disciplinare-Sanzionatorio»
- «Flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza»
- «Regolamento dell'Organismo di Vigilanza».



C o n t r o l l o

//

Per l'implementazione del MOG è necessario istituire un Organismo di Vigilanza (OdV) che ha la funzione di vigilare e monitorare l'applicazione delle indicazioni contenute nel MOG e garantirne il suo costante aggiornamento.

Principi

- Crea valore
- Parte integrante dei processi dell'organizzazione
- Parte del processo decisionale
- Tratta esplicitamente l'incertezza
- Sistemico, strutturato e tempestivo
- Basato sulle migliori informazioni disponibili
- Su misura
- Tiene conto dei fattori umani e culturali
- Trasparente ed inclusivo
- Dinamico, iterativo e reattivo al cambiamento
- Favorisce il miglioramento continuo e il consolidamento dell'organizzazione

Vantaggi

- Godere dell'effetto esimente della responsabilità penale d'impresa ai sensi del D.Lgs. 231/01
- Prevenire il rischio di reato
- Raccogliere in un unico documento e rendere quindi accessibili a chiunque tutte le procedure aziendali richieste dalle normative di settore (sicurezza, qualità, privacy, tutela ambientale)
- Ottimizzare i flussi normativi aziendali
- Gestire nel modo più efficiente possibile le risorse umane aziendali, garantendo un operato responsabile e competente
- Monitorare, anche attraverso un apposito soggetto interno, la struttura aziendale e la sua conformità alle norme di settore
- Migliorare la governance societaria

Il MOG non è strumento di controllo chiuso ma è strettamente legato ai Sistemi di Gestione e si può avvalere di questi ultimi per il monitoraggio e controllo dei vari processi sensibili. Gli audit sono un tipico strumento di controllo dei sistemi di gestione. Tale strumento può essere utilizzato anche nell'applicazione del Modello Organizzativo Gestionale. L'efficace adozione ed attuazione di un Modello 231, se impostato come un sistema di controllo interno e di gestione del rischio, consente alle organizzazioni di completare il quadro di gestione della stessa, garantendone il miglioramento continuo, anche grazie all'applicazione del cosiddetto "Ciclo di Deming" o modello PDCA (Plan, Do, Check, Act), tipico dei Sistemi di Gestione basati sugli schemi di certificazione più noti (ISO 9001:15, ISO45001:18, ISO 14001:15, ISO 37001:16, ISO 27001:17).

Ovviamente, come ogni Sistema di Gestione implementato in maniera efficiente, è necessario attuare delle attività di mantenimento e miglioramento da pianificare e applicare con l'ausilio di una figura qualificata e competente.



PERCHÉ UOMOeAMBIENTE?

È una società benefit che dal 2004 agisce come sistema integrato e multidisciplinare di competenza per offrire servizi specialistici nell'ambito della consulenza e della formazione.

Aiuta le aziende a pianificare e sviluppare un modello organizzativo di gestione e di controllo che tenga in considerazione il concetto di sostenibilità sociale.



Visita le aree di competenza sul nostro sito:

CONSULENZA

Mappatura Rischi e predisposizione MOG
231

Incarichi nell'ambito di Organismi di Vigilanza
231

FORMAZIONE

Responsabilità amministrativa e gestione
"rischio legale" in ambito penale

Sicurezza sul lavoro: la responsabilità
dell'ente ai sensi del D. Lgs. 231/01

I reati ambientali nella prospettiva del D. Lgs.
231/01

I reati informatici quali presupposto della
responsabilità dell'ente.