



**studio  
promozioni**

credito agevolato bandi incentivi

**D.Lgs. 231/2001**

# D.Lgs. 231/2001

## COS'È?

Nel percorso di ampliamento e affinamento dei servizi che Studio Promozioni intende offrire alla propria clientela corporate, è stata avviata una partnership con un panel di professionisti altamente qualificati nel settore legale, della consulenza aziendale e della gestione dei rischi.

Grazie all'acquisizione di queste importanti competenze specialistiche, Studio Promozioni è ora in grado di fornire alle aziende un servizio di assistenza globale e continuativa per l'adozione e la corretta applicazione di Modelli Organizzativi e Gestionali (MOG) conformi alle previsioni del Decreto Legislativo n. 231/2001.

Decreto Legislativo 231/2001

## CHE COS'E' IL MOG

Il MOG è un insieme di regole, procedure e strutture organizzative (incluso l'Organismo di Vigilanza) di cui l'Azienda si dota allo scopo di prevenire la commissione dei reati previsti dal Decreto 231/01.

Le regole, procedure e strutture vengono definite sulla base delle caratteristiche dell'azienda (tipo di attività svolta, dimensioni, etc.), quindi secondo un approccio «proporzionato».

Il concetto di «Modello Organizzativo e Gestionale» è stato introdotto nell'ordinamento giuridico italiano nel 2001, con il Decreto Legislativo n. 231.

Il Legislatore, nel prevedere una serie di severe sanzioni pecuniarie, interdittive e patrimoniali a carico delle Società nel cui interesse o a cui vantaggio siano commessi i reati individuati dal Decreto, ha stabilito che si possa andare esenti da responsabilità solo qualora si dimostri di avere «adottato ed efficacemente attuato» dei modelli organizzativi e gestionali di prevenzione dei reati in questione.

## PERCHE' ADOTTARE UN MOG?

La scelta strategica di adottare un Modello Organizzativo di prevenzione dei reati è tradizionalmente dettata dalla volontà di ottenere l'esenzione di responsabilità prevista dall'art. 6 del D. Lgs. 231/2001.

Tuttavia, negli anni le Aziende più virtuose hanno cominciato a dotarsi di un MOG principalmente per garantirsi la conduzione di un business «sano e prudente», per promuoversi sul mercato con un'immagine di «azienda etica» e, non da ultimo, per non «essere da meno» rispetto alla concorrenza.

La decisione di adottare un MOG si va sempre più profilando come «scelta obbligata» per le aziende che vogliono fornire i propri prodotti/servizi anche a controparti istituzionali (pubbliche amministrazioni ed enti pubblici o a partecipazione pubblica) o a controparti sottoposte a vigilanza pubblica (es.: banche, compagnie assicurative, intermediari finanziari, etc.): solitamente, infatti, tali aziende pretendono che i propri fornitori si siano dotate di un MOG.

Il MOG è un requisito essenziale, inoltre, per ottenere determinate certificazioni di qualità e per ottenere il rating di legalità e, quindi, accedere a specifiche agevolazioni creditizie e partire da una posizione di vantaggio nelle gare d'appalto.

Nei contratti di fornitura con le grandi aziende, è ormai raro che non siano riportate clausole connesse al rispetto delle procedure adottate nell'ambito del MOG

## L'APPROCCIO CHE PROPONIAMO E IL RUOLO DI STUDIO PROMOZIONI

Studio Promozioni intende distinguersi offrendo un prodotto realmente «tailored made», quindi un MOG cucito su misura dell'Azienda e che sia, al tempo stesso, efficace ma non sproporzionato rispetto alle concrete esigenze.

Proponiamo un approccio che prevede una prima fase di «messa in sicurezza» dell'Azienda attraverso la costituzione immediata di un Organismo di Vigilanza (OdV). L'OdV garantirà sin da subito una verifica continuativa sulla corretta operatività aziendale e, nel frattempo, fornirà impulso alla costruzione del MOG. L'OdV, monocratico o collegiale, sarà per l'Azienda un «angelo custode» che, con discrezione ma anche con risolutezza,

accompagnerà costantemente l'Azienda nel rispetto delle norme ad essa applicabili. Una volta nominato l'OdV, un team di professionisti di Studio Promozioni avvierà la risk analysis: saranno studiate le caratteristiche dell'Azienda, anche attraverso interviste e colloqui con le key persons, dopodiché sarà stilata una mappatura e una pesatura dei «rischi reato».

A seguire saranno definite le deleghe, le procedure, le norme, i flussi informativi, le strutture e, più in generale, tutti i presidi di prevenzione e gestione dei «rischi reato» individuati.

Il tutto sarà compendiato in un documento (il «Manuale 231») che sarà diffuso a tutti gli

esponenti aziendali, i dipendenti,  
i collaboratori, i fornitori, i clienti,  
gli stakeholders.

I nostri professionisti potranno in seguito assistere l'Azienda, di concerto con l'OdV, nell'attività formativa finalizzata ad «interiorizzare il Modello», cioè a fare in modo che le persone che operano all'interno dell'Azienda acquisiscano la piena consapevolezza dei «rischi reato» e del ruolo che singolarmente svolgono ai fini della prevenzione dei reati.

La «formazione 231» può costituire oggetto di finanziamenti mediante accesso ai fondi nel cui ambito sono gestite le risorse comunitarie dedicate allo sviluppo delle imprese.



**studio  
promozioni**

credito agevolato bandi incentivi

Galleria Crispi, 5  
36100 Vicenza

Tel 0444.964990  
Fax 0444.964948

C.F. e P. IVA 02183780242  
Cap. Soc. 10.400,00 int. vers.

Reg. Imprese di Vicenza  
n° 02183780242

Iscr. r.e.a. n° 213406NI