

# **Corporate Compliance**

## **Round Tables**

Milano, 10 Maggio 2016 – Palazzo Parigi

**Tema: *Parametri di giudizio di idoneità dei Modelli ex D. Lgs. 231/2001***

Moderatori: *Manuela Bianchi, Micaela Barbotti*

- **assenza di parametri legislativi che descrivano le caratteristiche di un MOG idoneo e che forniscano criteri predefiniti di valutazione**
- **contributi dottrinali e giurisprudenziali**
  - giudizio di idoneità e giudizio di efficacia del MOG intesi, rispettivamente, il primo come capacità di prevenire la commissione dei reati ed il secondo come concreta attuazione del MOG (il caso Impregilo)
  - Modelli “ante factum”: giudizio in concreto ex ante
  - Modelli “post factum”: valutazione più rigorosa?
- **Apporti giurisprudenziali e dottrinali e le Linee Guida in tema di:**
  - **costruzione del MOG (valutazione statica)**
    - codice etico – contenuti minimi

- analisi del contesto aziendale e mappatura dei rischi: dettagliata individuazione dei rischi tipici - mappatura dei processi – il rischio accettabile
- sistema sanzionatorio: “costruzione” di un articolato sistema di sanzioni disciplinari idoneo a sanzionare il mancato rispetto del MOG e delle procedure ivi previste, esteso a tutti i soggetti dell’Ente (dipendenti, lavoratori a progetto, lavoratori in somministrazione o distacco, componenti CdA e Collegio Sindacale, Revisori) ed esteso anche a tutte le forme di collaborazione esterna – individuazione delle condotte censurabili e previsione delle sanzioni applicabili, anche di natura patrimoniale – soggetto competente ad applicare le sanzioni
- flussi informativi – flusso costante di notizie ed informazioni verso l’OdV – opportunità di regolare le modalità procedurali, individuando il contenuto e la periodicità dei flussi – attività di formazione ed informazione alle funzioni aziendali deputate all’invio dei flussi - coordinamento degli obblighi in materia di flussi informativi con il sistema sanzionatorio
- formazione e diffusione – le c.d. clausole di rispetto

- **attuazione e controllo (valutazione dinamica)**

- controlli
- aggiornamento – verifiche periodiche e modifiche necessarie e/o opportune
- Organismo di Vigilanza – composizione e funzioni – coordinamento con le diverse funzioni aziendali

➤ **Onere della prova**

- art. 6 D. Lgs. 231/01
- giurisprudenza di merito e di legittimità