



# CORPORATE COMPLIANCE

## Round Tables

Composizione, requisiti e compiti dei componenti dell'OdV  
I diversi profili di responsabilità penale  
Posizione di garanzia nei confronti del bene giuridico tutelato

Avv. Antonio Bana  
Studio Legale Bana

Prof. Gian Luigi Gatta  
Associato Diritto Penale  
Università degli Studi di Milano

Milano, 10 maggio 2016

## Organismo di Vigilanza

Art. 6 Decreto 231/01

Deve essere **IMPARZIALE**, dotato di  
**AUTONOMIA** e **INDIPENDENZA**


Dotato di sufficienti poteri  
di **VIGILANZA** e **SANZIONATORI**

Dotato di sufficienti **RISORSE**,  
**PROFESSIONALITÀ** e **CONTINUITÀ**  
**D'AZIONE**


Disciplinato da regolamento

## Quesito?

Quale è l'attività  
Che svolge  
l'OdV?



**Art. 6, comma 1, lett.b)  
D.Lgs 231/2001**



*“Se il reato è stato commesso dalle persone indicate nell’art. 5, comma 1, lettera a), l’ente non risponde se prova che il compito di vigilare sul funzionamento e l’osservanza dei modelli di curare il loro aggiornamento è stato affidato a un organismo dell’ente dotato di autonomi poteri di iniziativa e di controllo”.*

## **Costituzione dell'OdV**

Riferimenti normativi: Art. 52 D.Lgs 231/07

## **Individuazione dell'OdV e sua composizione**

- ✓ componenti solo interni
- ✓ componenti solo esterni
- ✓ composizione mista

## **Quesito?**

Vi sono particolari requisiti  
soggettivi di eleggibilità dei  
componenti dell'OdV?

## **Quesito?**

L'OdV può avvalersi di  
consulenti esterni?



## Quesito?



Per quale motivo i membri dell'OdV possono essere revocati?

- ✓ Grave negligenza nell'assolvimento dei compiti connessi con l'incarico
- ✓ Attribuzione di funzioni e responsabilità operativa all'interno della organizzazione aziendale incompatibili con i requisiti di autonomia ed indipendenza e continuità di azione dell'OdV
- ✓ gravi ed accertati motivi di incompatibilità che ne vanifichino l'indipendenza e l'autonomia
- ✓ assenza ingiustificata a due o più riunioni consecutive dell'OdV



**Quesito?**



Cosa accade in caso di temporaneo  
impedimento di un componente dell'OdV  
a partecipare alla riunione?

## Caratteristiche dell'OdV

- ✓ Continuità di azione
- ✓ Imparzialità
- ✓ Indipendenza

## Flussi informativi OdV

- ✓ Qualità informazioni
- ✓ Selettività contenuto
- ✓ Tempestività informazione
  - ✓ Aggiornamento
  - ✓ Accuratezza
  - ✓ Accessibilità

## Quesito?

Quali informazioni devono essere messe a disposizione dell'OdV?

- ✓ informazioni relative all'assetto dell'Azienda
- ✓ notizie sul Modello e sulle sanzioni
- ✓ anomalie riscontrate dagli organi responsabili e deputati al controllo
- ✓ operazioni finanziarie di particolare rilievo



**Quesito?**



Quale è la funzione primaria dell'Organismo di Vigilanza?

Quella di vigilare in modo continuativo sulla funzionalità del Modello adottato, curandone l'attuazione, la corretta applicazione, proponendone l'aggiornamento e gli adattamenti necessari



## Responsabilità penale OdV



### Riferimenti normativi



**Art. 40 C.P.**

Rapporto di causalità



**Art. 110 C.P.**

Pene per coloro che concorrono nel reato

# Passaggi & Punti fermi

**IDENTIFICAZIONE DEI RISCHI**

**Segue analisi processi aziendali, aree a rischio reato**

**VALUTAZIONE DEI RISCHI**

**Rischi individuati, aggiornamento, controlli e attualità**

**DEFINIZIONE DEL SISTEMA DI CONTROLLO**

**Codice comportamento, poteri autorizzativi procedure**

**OdV**

**Organo con poteri autonomi, iniziativa E controllo funzionamento Modello**

**VALUTAZIONE E REVISIONE MODELLO**

**Efficacia periodica Modello e sue eventuali modifiche**

**FORMAZIONE**

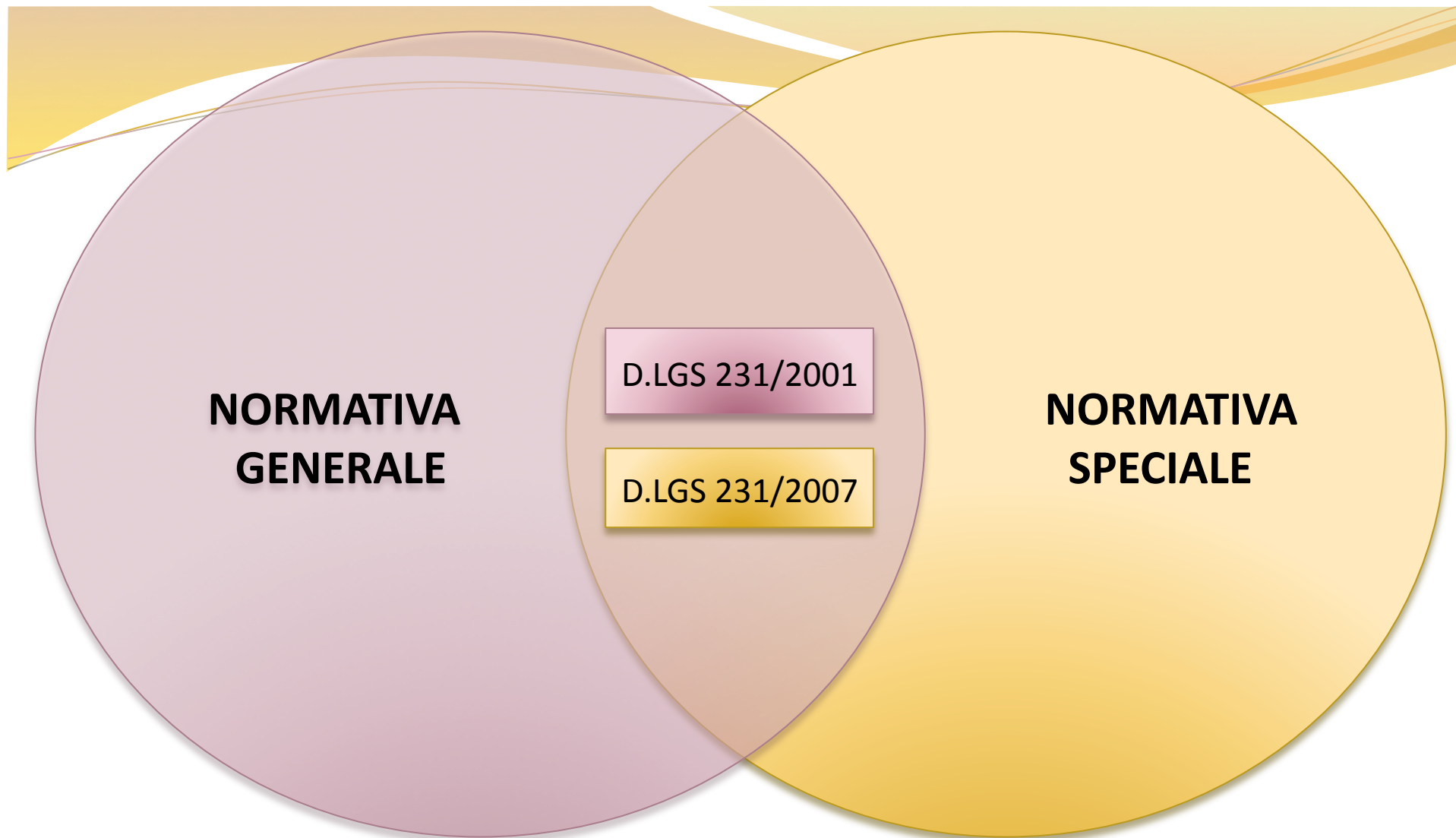
**Fase per tutto il personale per rendere efficace il Modello**



## Quesito?



- Come si pone l'OdV riguardo alla normativa antiriciclaggio?
- Riferimenti normativi: Art. 52 D. Lgs 231/2007



Art. 6 comma 1 Lett.b  
figura OdV senza contemplare specifici  
ed espressi profili di responsabilità  
penale diretta.

Aggiunge altre attività, peraltro esterne,  
ai componenti dell'OdV oltre, senza dubbio,  
a responsabilità penale di tipo doloso.



**Grazie per l'attenzione**