



La responsabilità delle imprese introdotta dal **D.Lgs. 231/2001** L'adozione del modello organizzativo di controllo e gestione (MOGC 231)

Torino, 15 settembre 2025

Evento promosso da:



CLUB DIRIGENTI TECNICI



OPEN Dot Com

Ospitato da

FEAT.HOUSE



Che cosa è il **D.Lgs. 231/2001** e quali sono le implicazioni per l'impresa?

Il D.Lgs. 231/2001 include

+ 25

Categorie reati

+ 260

Reati

Ambientali, societari, tributari, abuso di mercato, contrabbando, terrorismo, patrimonio culturale, criminalità organizzata, industria e commercio, informatici, personalità individuale, diritto d'autore...

Sanzioni pecuniarie

MIN numero di quote MAX
100 1.000

MIN valore quota MAX
258,00 euro 1.549,00 euro

MIN valore sanzione MAX
25.800,00 euro 1.549.000,00 euro

Sanzioni interdittive

- a. **l'interdizione** dall'esercizio dell'attività;
- b. la **sospensione o la revoca** delle autorizzazioni, licenze o concessioni funzionali alla commissione dell'illecito;
- c. il **divieto di contrattare con la pubblica amministrazione**, salvo che per ottenere le prestazioni di un pubblico servizio;
- d. **l'esclusione** da agevolazioni, finanziamenti, contributi o sussidi e l'eventuale revoca di quelli già concessi;
- e. il **divieto di pubblicizzare** beni o servizi.

**Lo «scudo»
legale del MOGC
231**



«Il MOGC 231 è sostanzialmente un insieme di regole e di controlli adottati dall'azienda per prevenire, il più possibile, la realizzazione di reati presupposto d.lgs. 231/2001.»

Il MOGC 231 risponde alle esigenze:

- a) individuare le **attività** nel cui ambito possono essere commessi reati;
- b) prevedere specifici **protocolli** diretti a programmare la formazione e l'attuazione delle decisioni dell'ente in relazione ai reati da prevenire;
- c) individuare modalità di gestione delle **risorse finanziarie** idonee ad impedire la commissione dei reati;
- d) prevedere **obblighi di informazione** nei confronti dell'organismo deputato a vigilare sul funzionamento e l'osservanza dei modelli;
- e) introdurre un **sistema disciplinare** idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel modello.

L'efficace attuazione del modello richiede:

- a) una **verifica periodica** e l'eventuale modifica dello stesso quando sono scoperte significative violazioni delle prescrizioni ovvero quando intervengono mutamenti nell'organizzazione o nell'attività;
- b) il già citato un **sistema disciplinare** idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel modello;
- c) un **organismo (OdV)** dotato di autonomi poteri di iniziativa e controllo, che svolge la sua attività di vigilanza con continuità e senza omissioni;
- d) la **formazione** delle persone interessate sulla normativa e sul MOGC 231 aziendale.

Quali sono i **benefici** complessivi per
l'impresa derivanti dalle attività di
Compliance?

La compliance:



- aumenta il **controllo interno**;
- aumenta la **reputazione** clienti/fornitori;
- abilita l'accesso ai **mercato finanziari** e le operazioni di M&A;
- aumenta la **solidità** e **resilienza** grazie al controllo del rischio e alla minore volatilità delle performance;



- riduce i **rischi di sanzioni e contenziosi** che avrebbero impatti diretti sul conto economico;
- tutela gli asset aziendali e preserva la **continuità operativa**, elemento chiave per la stabilità dei flussi di cassa.

Quali sono le **opportunità** specifiche
per l'impresa che adotta il **MOGC**

231

Opportunità adozione MOGC 231



- la mitigazione del rischio reato e delle relative sanzioni amministrative e penali;
- la possibilità di accedere a bandi e gare pubbliche e private;
- migliore ranking negli albi fornitori e migliore competizione;
- riduzioni spese INAIL;
- sostenibilità – la possibile integrazione con le policy ESG e supporto alla rendicontazione di sostenibilità (anche in vista della CSRD), promuovendo una cultura aziendale etica e trasparente.



Testimonianza aziendale

dott. Giorgio Tarquini

CFO L.M.A. Aerospace Technologies

| Q&A

Confronto con i relatori

- Dott. Giorgio Tarquini – CFO L.M.A. S.r.l., Aerospace Technologies
- Avv. Riccardo Salomone – Avvocato cassazionista, esperto diritto penale
- Dott. Francesco Minicucci - Sintesi Manager Associati S.r.l.
- Dott. Paolo Gibin, consulente OPEN Dot Com S.p.A.