



invictus

NETWORK OF PROFESSIONALS

Compliance Modello 231



PERCHÉ È IMPORTANTE DOTARSI DI UN MODELLO 231?

Il D.Lgs. 231/2001 ha introdotto in Italia la responsabilità amministrativa (di natura penale) di società ed enti per reati commessi nel loro interesse o vantaggio.

L'adozione di un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (MOG) rappresenta oggi non solo una misura difensiva, ma un vero presidio strategico per la governance e la sostenibilità aziendale

CONSULENZA A 360°

PROFESSIONALITÀ E
COMPETENZA
AL SERVIZIO DELLE PMI



Invictus S.p.A. è una rete di professionisti che integra commercialisti, avvocati e consulenti specializzati nella compliance d'impresa. Offriamo un approccio concreto, personalizzato e multidisciplinare, per Enti di ogni dimensione e settore.

MODELLO ORGANIZZATIVO DLGS 231

Il Modello Organizzativo di Gestione e Controllo (MOG), regolato dal Decreto Legislativo 231/2001, è **fortemente raccomandato per Società ed Enti**, soprattutto di medie e grandi dimensioni.

L'adozione di un MOG consente alle società ed enti di **tutelarsi dalla responsabilità amministrativa** per i cosiddetti reati presupposto 231, dimostrando che sono state adottate misure di prevenzione dei reati attraverso un percorso che prevede:

REDAZIONE DEL MOG (Modello Organizzativo di Gestione e Controllo)

Invictus implementa un MOG personalizzato conforme al D. Lgs. 231/2001 e alle specifiche esigenze aziendali

NOMINA DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA (OdV)

Invictus supporta nella scelta di un OdV monocratico o collegiale per garantire il monitoraggio e l'applicazione del MOG, assicurando la conformità con le normative

REVISIONE PERIODICA DEL MOG

Invictus propone un servizio di revisione periodica del MOG per adattarlo a nuove normative, cambiamenti aziendali o rischi emergenti

FORMAZIONE DEI DIPENDENTI SUL MOG

Invictus offre corsi di formazione per i dirigenti e dipendenti sul MOG, sia in presenza che in modalità e-learning

PERCHÉ È IMPORTANTE DOTARSI DI UN MODELLO 231?

Adottare un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001 non è più solo una misura difensiva: oggi rappresenta una leva strategica di governance, trasparenza e competitività.

Il Modello consente all'impresa di:



Evitare o ridurre la responsabilità amministrativa dell'ente, proteggendo amministratori e patrimonio aziendale;



Strutturare processi interni chiari e tracciabili, che migliorano tangibilmente l'efficienza e il controllo;

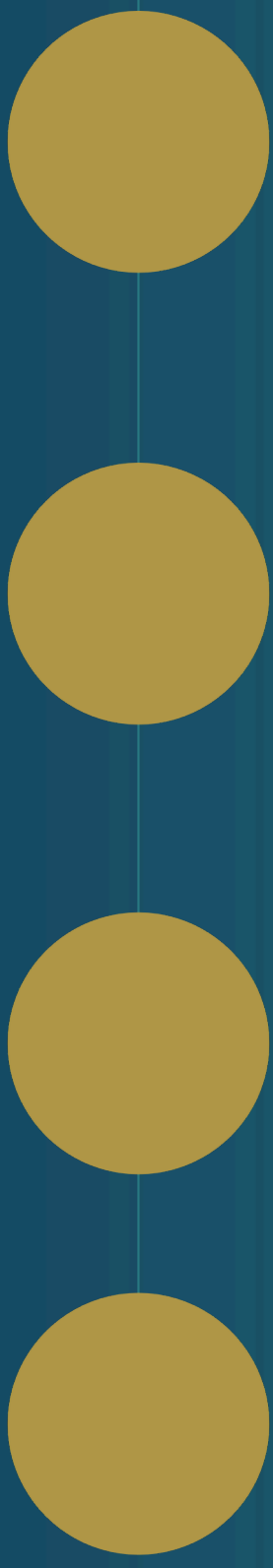


Dimostrare la propria affidabilità verso clienti, partner commerciali, investitori, banche e pubblica amministrazione;



Prevenire il rischio di sanzioni pecuniarie, interdittive e reputazionali, oggi sempre più frequenti anche in ambiti fiscali, ambientali, sicurezza sul lavoro, reati informatici e corruzione.

Inoltre, la presenza di un Modello 231



- Costituisce criterio premiale nei bandi pubblici e nei progetti PNRR

- Facilita l'accesso al credito e ai fondi di investimento, che richiedono presidi di compliance e sostenibilità

- E' sinergico con gli standard ESG, la certificazione ISO 37001 (anticorruzione) e il sistema di whistleblowing;

- E' sempre più richiesto nei processi di due diligence, operazioni straordinarie e contrattualizzazioni con grandi gruppi

Un Modello 231 deve essere adottato ed efficacemente attuato!

PERCHÉ UN MODELLO 231 VA FATTO CON CURA

Non esistono modelli “uguali per tutti”: ogni impresa ha una propria struttura, una propria cultura organizzativa, una propria esposizione ai rischi.

Per questo, il Modello deve essere confezionato su misura, come un abito sartoriale, in modo da riflettere fedelmente la realtà aziendale e offrire reali garanzie di prevenzione.

Ma non basta redigerlo: deve essere attuato concretamente, presidiato nel tempo e aggiornato alla luce dell’evoluzione normativa e organizzativa.

Un Modello solo formale, non vissuto nei processi aziendali, non è in grado di tutelare l’ente in sede giudiziaria.

Nel caso di indagini da parte della Procura della Repubblica per un reato presupposto 231, infatti, il giudizio sull’efficacia del Modello diventa centrale: un documento privo di contenuto reale o non correttamente attuato non potrà escludere né attenuare la responsabilità dell’impresa, con conseguenze potenzialmente gravi in termini economici, reputazionali e operativi.

Solo se il Modello è parte integrante della cultura aziendale, con procedure chiare, deleghe coerenti, un OdV attivo e una formazione costante, può davvero assolvere alla sua funzione: proteggere l’impresa, rafforzarne la credibilità e costituire un presidio di legalità solido, efficace e duraturo.

I NOSTRI SERVIZI

ANALISI PRELIMINARE

- kick-off meeting e analisi documentazione già adottata
- Individuazione dei principali processi a rischio
- Valutazione dell'opportunità di adottare il Modello 231

MAPPATURA DEI RISCHI E DEI REATI-PRESUPPOSTO

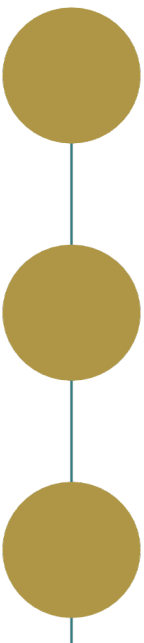
● Analisi delle rischiosità presenti e dei loro impatti

● Analisi dei rischi di reato rilevanti in base all'attività

● Classificazione e valutazione del rischio (Risk assessment - Gap Analysis)

I NOSTRI SERVIZI

REDAZIONE O AGGIORNAMENTO DEL MODELLO

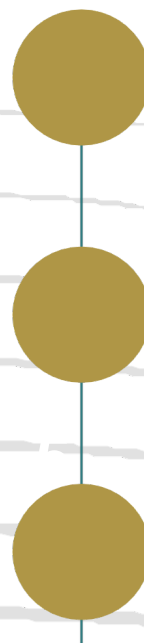


Parte generale (principi, sistema disciplinare, flussi informativi)

Parti speciali, personalizzate per reati specifici

Integrazione con codice etico, policy, deleghe, procure

ORGANISMO DI VIGILANZA (ODV)



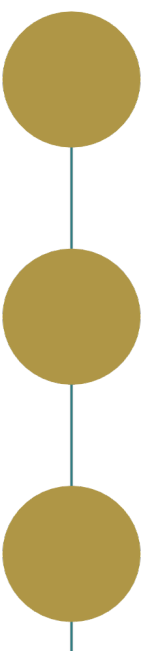
Supporto per la costituzione OdV interno o assunzione diretta dell'incarico

Predisposizione regolamento, piano di vigilanza, reporting

Supporto continuo nelle attività dell'Organismo

I NOSTRI SERVIZI

FORMAZIONE



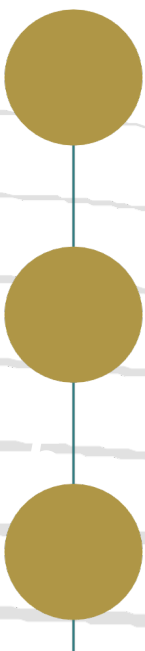
Percorsi formativi su misura per dipendenti, dirigenti e vertici

Formazione in aula, a distanza o e-learning

Aggiornamenti periodici e formazione in ingresso

AGGIORNAMENTO E VERIFICA PERIODICA

Revisione e adeguamento del Modello a fronte di:



Novità normative (nuovi reati, whistleblowing, ecc.)

Cambiamenti aziendali

Audit periodici e test di efficacia

A CHI E' RIVOLTO

Società di capitali (S.r.l., S.p.A., cooperative)

Enti pubblici economici e partecipati

Aziende che partecipano a bandi pubblici, PNRR, appalti

Realtà che operano in settori ad alto rischio (edilizia, sanità, energia, trasporti, ICT, alimentare)

Organizzazioni che vogliono prevenire reati societari, ambientali, infortunistici, fiscali, informatici

CONTATTI

SEDE LEGALE

Roma

P.zza dell'Emporio 11/a, 00153 • Roma

+39 06 572 51 065 | info@invictusspa.it

SEDE OPERATIVA

Gubbio

Via Michelangelo 32 • 06024 - Gubbio

+39 333 408 5846 / coordinamento@invictusspa.it

ALTRE SEDI

Milano, Venezia, Trieste, Bolzano, Pavia,
Lucca, Siena, Pisa, Ancona, Perugia,
Firenze, Pistoia, Viterbo, Frosinone, Salerno,
Lecce, Crotone, Reggio Calabria, Catania,
Messina, Palermo, Ragusa, Sassari



invictus
NETWORK OF PROFESSIONALS



Compliance Modello 231

WWW.INVICTUSSPA.IT