



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) degli enti per alcuni 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 aziende di ogni dimensione e settore.

# MODELLO ORGANIZZATIVO DLGS 231

Il Modello Organizzativo di Gestione e Controllo (MOG), regolato dal Decreto Legislativo 231/2001, non è obbligatorio per legge ma **è fortemente raccomandato per le aziende**, soprattutto per quelle di medie e grandi dimensioni.

L'adozione di un MOG consente alle aziende di **proteggersi 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 suggerisce la 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

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 ed idipendenti 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 penale dell'ente, proteggendo amministratori e patrimonio aziendale;



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



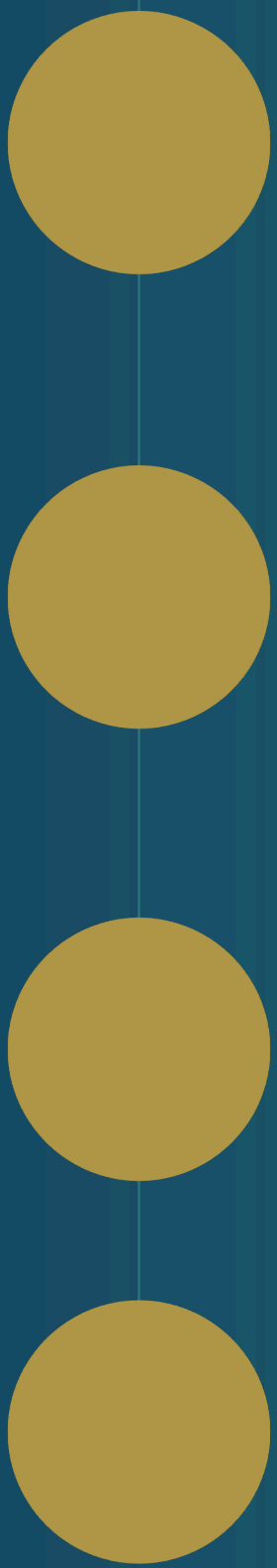
Dimostrare la propria affidabilità verso clienti, partner commerciali, investitori, banche e pubblica amministrazione;



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



# CONTATTI

## SEDE LEGALE

### Roma

Viale Civiltà del Lavoro 50, 00144 - Roma

06 85610564 | [info@invictusspa.it](mailto:info@invictusspa.it)

## SEDE OPERATIVA

### Gubbio

Via Michelangelo 32 • 06024 - Gubbio

+39 333 408 5846 / [coordinamento@invictusspa.it](mailto:coordinamento@invictusspa.it)

---

## ALTRE SEDI

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