

La responsabilità delle Società e degli Enti ex D. lgs 231/01

Presentazione sintetica

Il decreto legislativo n. 231/2001 ha introdotto un sistema di responsabilità delle Società e degli Enti, a causa di fatti di reato commessi - nell'interesse o a vantaggio delle stesse - da persone ad essa ricollegabili (Amministratori, Dirigenti, Personale dipendente, Agenti e mandatari). Tale responsabilità "dipendente da reato" delle Società e degli Enti viene accertata nell'ambito del procedimento penale che si viene ad instaurare nei confronti della persona giuridica: si tratta di un procedimento che si "affianca" a quello svolto a carico della persona fisica che ha materialmente commesso il fatto.

Il meccanismo di responsabilità si fonda sulla cosiddetta colpa in organizzazione: viene dunque rimproverato alla Società o all'Ente di non essersi organizzato al suo interno al fine di prevenire la commissione dei reati da parte dei soggetti che operano nel suo interesse. Conseguentemente, il D. lgs. 231/01 prevede che l'Ente possa schermarsi da tale tipo di responsabilità dotandosi, prima della commissione del reato, di un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo idoneo a prevenire i reati ed abbia affidato il compito di vigilare sul funzionamento e l'osservanza dei modelli ad un Organismo di Vigilanza. Si tratta di uno strumento di corporate governance orientato alla diminuzione del rischio di commissione reati all'interno dell'Azienda, molto simile ai compliance programs di matrice statunitense.

Le sanzioni comminabili in caso di responsabilità - in via esemplificativa - sono di natura pecuniaria e di natura interdittiva: queste ultime possono, nei casi più gravi, determinare l'interdizione dall'esercizio dell'attività Sociale, attività che potrebbe essere proseguita da un Commissario giudiziale.

Tale normativa, estremamente complessa, è stata applicata dall'Autorità Giudiziaria dapprima con interventi sporadici, poi in maniera sempre più estesa, focalizzandosi in alcuni territori (le Procure della Repubblica dei Tribunali lombardi sono attualmente tra le più attive nel settore) secondo un



trend decisamente in ascesa, dettato dall'inserimento - in tale meccanismo di responsabilità - anche dei reati colposi di omicidio e lesioni personali gravissime commessi con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro e dall'imminente inserimento dei c.d. "eco-reati" e del reato di "auto-riciclaggio".

Sistemi di gestione

Per le Società che già prestano particolare attenzione ad una sana gestione della corporate, sia in termini qualitativi che ambientali (con particolare riferimento alle certificazioni UNI EN ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001, UNI ISO 45001 etc.) che in termini di riduzione del rischio di essere sottoposte a sanzioni pecuniarie o, peggio, interdittive (come la sospensione dell'attività sociale), diventa quindi fondamentale procedere ad una valutazione e gestione del rischio commissione reati all'interno dell'azienda, dotandosi di un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo e nominando – contestualmente - un Organismo di Vigilanza.

La nostra attività di assistenza, consulenza e formazione

La nostra struttura, forte della collaborazione di validi professionisti, vanta una specifica competenza ed esperienza nella materia della responsabilità delle Società e degli Enti, nella realizzazione e predisposizione dei M.O.G.C., nella consulenza interna ed esterna agli Organismi di Vigilanza, nella formazione dei soggetti apicali e di tutto il personale.

Al fine di garantire una assistenza completa, efficace ed efficiente, i Clienti - di norma le Piccole e Medie Imprese, ma anche Onlus, Istituti privati, R.S.A. e simili - possono contare sulla professionalità, serietà ed affidabilità degli avvocati Giuseppina Di Marco, Marco Longoni e Marco Ambrosiano, nonché su una rete di partners (professionisti e società di consulenza) competenti nei settori dell'organizzazione aziendale, della sicurezza sui luoghi di lavoro, della qualità e controllo.

LM Team, inoltre, grazie alla collaborazione con partners attivi nella ricerca e nella gestione di bandi di finanziamento, è in grado di assisterVi abbattendo i costi di consulenza e di formazione del personale.

Siamo a Vostra disposizione per fornirVi i necessari chiarimenti e per fornirVi preventivi personalizzati.