



# Il sistema di gestione della Compliance a supporto dei Modelli 231/01. ISO 37301

**Webinar**

**LA COMPLIANCE AZIENDALE TRA I SISTEMI DI GESTIONE E IL MODELLO 231**

**Coordinatore UNI/CT 016/GL 09 «Governance delle organizzazioni»  
Coordinatore AIAS GTS “Sistemi di gestione”**

**Alessandro Foti**

**19/04/2022**

# UNI ISO 37301:2021

## Termini e definizioni

**Compliance** (rispetto degli obblighi): soddisfazione di tutti gli obblighi di compliance di un'organizzazione.

**Condotta:** Comportamenti e prassi che impattano sugli esiti per clienti, collaboratori, fornitori, mercati e comunità.

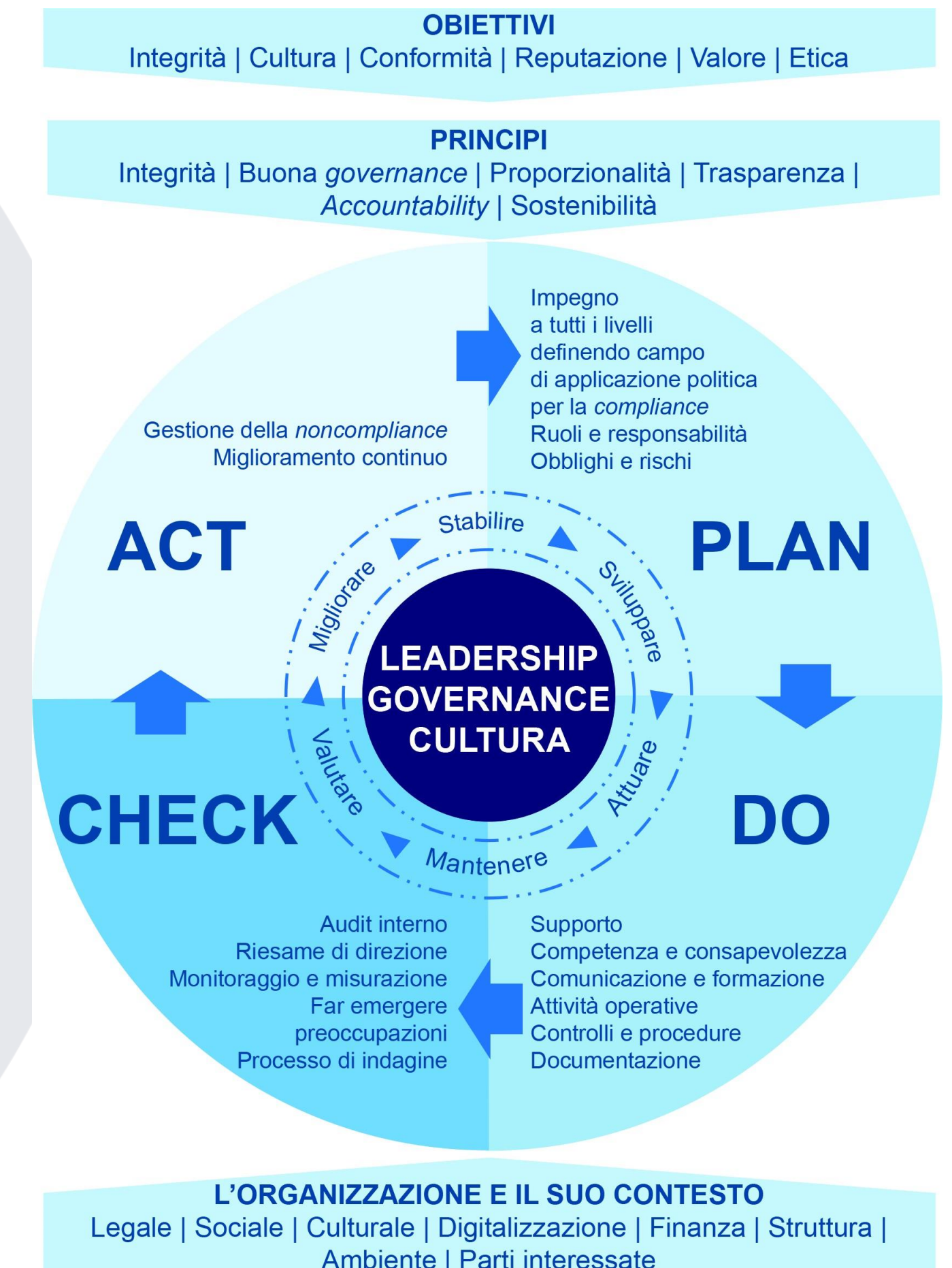
**Cultura della compliance:** Valori, etica, convinzioni e condotta che esistono all'interno di un'organizzazione e interagiscono con le strutture ed i sistemi di controllo dell'organizzazione stessa al fine di produrre norme comportamentali che favoriscono la compliance.

**Rischio di compliance:** Probabilità di accadimento e relative conseguenze di una non compliance in riferimento agli obblighi di compliance dell'organizzazione.

# UNI ISO 37301:2021

## Introduzione (sintesi)

- La **compliance** è un processo su base continuativa e il risultato di un'organizzazione che soddisfa i propri obblighi. (dal **COSA** al **CHI**, **COME** e **QUANDO**)
- La compliance è resa sostenibile incorporando essa stessa nella **cultura dell'organizzazione** e nei **comportamenti** e **attitudini delle persone** che lavorano al suo interno.
- Pur mantenendo la propria indipendenza, è preferibile che la **gestione per la compliance sia integrata con gli altri processi gestionali** dell'organizzazione e con i requisiti e le procedure operative.



# UNI ISO 37301:2021

## Sintesi dei principali obiettivi

1. *Compliance* **integrata** con gli altri processi gestionali dell'organizzazione
2. Dimostrazione dell'impegno dell'Organizzazione (Ente) a **conformarsi alle leggi**
3. Valutare, gestire e minimizzare i **rischi correlati alla compliance**
4. Un sistema di gestione della *compliance* potrebbe incidere sulle **sanzioni** imposte a seguito di violazioni di leggi pertinenti.
5. Benchmark per gli **organi legislativi** e giudiziari
6. **Salvaguardia dell'integrità** dell'Organizzazione ad evitare/minimizzare il mancato rispetto dei propri obblighi di compliance (anche per gli aspetti reputazionali).
7. Aumento della fiducia di **terze parti** nella capacità dell'organizzazione.

# Reati 231 e norme ISO

REATI 231	ISO 45001	ISO 14001	ISO 9001	ISO 37001	ISO 27001	ISO 37301
Art. 24 - Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'UE o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, ...						X
Art. 24-bis - Delitti informatici e trattamento illecito di dati					X	X
Art. 24-ter - Delitti di criminalità organizzata						X
Art. 25 - Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio				X		X
Art. 25-bis - Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento						X
Art. 25-bis.1 - Delitti contro l'industria e il commercio			X			X
Art. 25-ter - Reati societari						X
Art. 25-quater - Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico previsti dal Codice penale e dalle leggi speciali						X
Art. 25- quater.1 - Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili						X
Art. 25- quinquies - Delitti contro la personalità individuale						X
Art. 25-sexies - Reati di abuso di mercato						X
Art. 187- quinquies TUF - Altre fattispecie in materia di abusi di mercato						X
Art. 25-septies - Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime	X					X
Art. 25-octies - Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio						X
Art. 25-novies - Delitti in materia di violazione del diritto d'autore						X
Art. 25-decies - Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria						X
Art. 25-undecies - Reati ambientali		X				X

**La norma ISO 37301 abbraccia tutti gli obblighi di compliance di una Organizzazione (Ente)**

# Linee Guida 231 di Confindustria (ed.06/2021)

- Il **rischio di compliance** comporta per le imprese il rischio di incorrere in sanzioni giudiziarie o amministrative, perdite finanziarie rilevanti o danni reputazionali in conseguenza di violazioni di norme [...].
- Una **compliance integrata** potrebbe permettere invece agli Enti di [...] facilitare la condivisione delle informazioni attraverso una visione integrata delle diverse esigenze di compliance, anche attraverso l'esecuzione di **risk assessment congiunti**, e la manutenzione periodica dei programmi di compliance (ivi incluse le modalità di gestione delle risorse finanziarie [...]).
- un **approccio integrato** dovrebbe contemplare **procedure comuni** che [...] non generino sovrapposizione di ruoli (o mancaanza di presidi), duplicazioni di verifiche e di azioni correttive, in termini più ampi, di conformità rispetto alla copiosa normativa di riferimento, laddove tali ruoli rispettivamente incidano e insistano sui medesimi processi.

# Modelli 231 e certificazione delle norme ISO

## Linee Guida 231 di Confindustria

### 3.1.3 I sistemi di certificazione

- Se una norma che espressamente stabilisce la presunzione di conformità del modello (art. 30, comma 5, decreto 81 del 2008) **non può valere di per sé a esimere l'ente da responsabilità in caso di concretizzazione del rischio reato**, perché residua un margine di discrezionalità giudiziale nel valutare l'effettiva attuazione del modello
- A maggior ragione **la sola adozione di un sistema di gestione certificato**, per di più non assistito da presunzione di conformità, non può mettere l'impresa al riparo da responsabilità da reato.
- In questo senso, per migliorare l'efficienza dei modelli organizzativi richiesti dal decreto 231, sarà importante valorizzare la **sinergia con la documentazione** [...] dei sistemi aziendali [...]

La norma **ISO 37301** è una cosiddetta norma di tipo A, con possibilità quindi di **certificazione di parte terza**



**STUDIO AEFEE S.R.L. - SOCIETÀ BENEFIT**

**[a.foti@studio-aeffe.com](mailto:a.foti@studio-aeffe.com)**

**[www.studio-aeffe.com](http://www.studio-aeffe.com)**