

13.5.**IL RAPPORTO CON IL CORPUS NORMATIVO AZIENDALE**

Maria Rosaria Gradilone

1. Il *corpus* normativo aziendale quale contenuto sostanziale del modello [430]. – 2. Le fonti del *corpus* normativo interno [431]. – 2.1. Il protocollo [432]. – 2.2. Il Codice Etico [434]. – 2.3. Le procedure [434]. – 2.4. La *job description* [437]. – 3. Conclusioni [437].

13.6.**I RAPPORTI CON I CONTROLLI INTERNI**

Mariagrazia Pellerino

1. Premessa [439]. – 2. La specificità del Modello di organizzazione e gestione e dell'Organismo di Vigilanza [441]. – 3. Sistema 231, Organismo di Vigilanza e Collegio Sindacale [443]. – 4. Modello 231, Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza, Responsabile Prevenzione Corruzione e Trasparenza, Sistemi Anticorruzione ISO 37001 [446]. – 5. GDPR (Regolamento UE 679/2016), d.lgs. n. 101/2018 in materia di protezione dei dati personali, convergenze con Modelli 231 e tra Organismo di Vigilanza e *Data Protection Officer* [450]. – 6. Modello 231 e Linee Guida di *Compliance Antitrust* [451]. – 7. Modelli 231 e sistemi di gestione certificati [452]. – 8. Modelli 231 e *Tax Control Framework* [455]. – 9. Codice Antimafia e Modelli organizzativi 231 in chiave preventiva dei delitti di criminalità organizzata e dell'infiltrazione mafiosa [457]. – 10. Conclusioni: verso un Modello 231 ipertestuale e multifattoriale in chiave di autonomazione [458].

13.6.1.**I RAPPORTI COL SISTEMA ANTIRICICLAGGIO**

Valerio Vallefuoco

1. Il *risk assessment* nel d.lgs. n. 231/2007 [460]. – 2. Organizzazione, procedure e controlli interni dei soggetti obbligati [461]. – 3. Il sistema dei controlli interni dei soggetti vigilati [461]. – 4. Il modello organizzativo dei Professionisti [463]. – 5. Il ruolo dell'OdV nel sistema antiriciclaggio [463].

13.7.**REALISMO E CONCRETEZZA NELL'ACCERTAMENTO DELL'IDONEITÀ DEL MODELLO ORGANIZZATIVO**

Vittorio Manes

1. Legata ad un granello di sabbia [466]. – 2. Profetizzare il passato, giudicare l'avvenire [475]. – 3. *Carrot-stick approach in the loop* [477]. – 4. La verifica della "colpa di organizzazione": dogma e pragma [481]. – 5. Realismo e concretezza nella valutazione giudiziale

sulla "compliance sostenibile" [487]. – 6. *Thema probandum e onus probandi* [491]. – 7. "Miopie organizzative", *corporate recklessness* e *wilful blindness* [494]. – 8. Prospettive: la compliance come "regulated self-regulation" [495].

14.**L'ORGANISMO DI VIGILANZA**

Mario Zanchetti

1. La funzione dell'Organismo di Vigilanza [498]. – 2. I requisiti dell'Organismo di Vigilanza [502]. – 3. La struttura e composizione dell'Organismo di Vigilanza [505]. – 3.1. Il Collegio Sindacale [510]. – 3.2. Gli enti di piccole dimensioni [513]. – 4. Gli strumenti dell'autonomia e indipendenza dell'Organismo di Vigilanza [515]. – 5. La nomina, la durata e la revoca dell'Organismo di Vigilanza [516]. – 6. L'attività di verifica [518]. – 6.1. I rapporti con le funzioni aziendali. I flussi informativi [519]. – 6.2. Le singole verifiche [521]. – 7. La documentazione dell'Organismo di Vigilanza e i doveri di riporto [524]. – 8. L'Organismo di Vigilanza nei gruppi societari [526].

14.1.**LE RESPONSABILITÀ DEI MEMBRI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA**

Carlo De Gasperis

1. Premessa [527]. – 2. La qualificazione giuridica dell'Organismo di Vigilanza [528]. – 3. La responsabilità di natura contrattuale [529]. – 4. L'esclusione di una responsabilità extracontrattuale [530]. – 5. La revoca dell'Organismo di Vigilanza [531].

15.**LA RILEVANZA DEL MODELLO ORGANIZZATIVO EXTRA D.LGS. N. 231/2001**

Mariagrazia Pellerino

1. La rilevanza *intra* d.lgs. n. 231/2001 (cenni) [533]. – 2. La rilevanza *extra* d.lgs. n. 231/2001 [535]. – 2.1. Il Modello organizzativo in materia di salute e sicurezza sul lavoro [535]. – 2.2. Modello organizzativo e *rating* di legalità [537]. – 2.3. Il Modello organizzativo nel Codice dei Contratti Pubblici [538]. – 2.4. Il Modello organizzativo nella crisi d'impresa [539]. – 2.5. Il Modello organizzativo nella dichiarazione non finanziaria ex d.lgs. n. 254/2016 [540]. – 3. Altre forme di rilevanza *extra* 231 del Modello organizzativo [541].