



**Questionario di indagine conoscitiva D.Lgs. 231/2001  
(Anno 2011)**

**1. Presentazione**

Obiettivo del questionario è conoscere e dettagliare le scelte aziendali in tema di conoscenza e attuazione del decreto legislativo 231/01.

La modalità scelta per la raccolta delle informazioni è quella di ottenere i dati direttamente alla fonte ossia dai membri degli organismi di vigilanza o dalle persone che per essi lavorano, da coloro che hanno partecipato alla costruzione del modello della società o che successivamente ne hanno seguito lo sviluppo e l'attuazione.

Il progetto è ambizioso ed è impossibile da realizzare senza la partecipazione di chi vorrà dedicare qualche minuto alla compilazione del questionario.

Per questo motivo ci sentiamo in dovere di ringraziarLa sin d'ora per il contributo alla riuscita di questo programma.

**2. I questionari e le modalità di compilazione**

Il compilatore, in base alla propria e attuale posizione rispetto alla normativa, deve selezionare e rispondere a SOLO una delle sezioni di seguito elencate:

- Sez. n.1: deve essere compilata da quelle società che **SONO A CONOSCENZA** del meccanismo sanzionatorio del Decreto e **HANNO ADOTTATO** o stanno adottando il Modello Organizzativo previsto dallo stesso;
- Sez. n.2: è riservata a quelle società che **SONO A CONOSCENZA** del meccanismo sanzionatorio del Decreto **MA NON HANNO ADOTTATO** il Modello Organizzativo.
- Sez. n.3: deve essere compilata da quelle società che **NON SONO A CONOSCENZA** della normativa 231/01;

Ciascuna sezione, dopo alcune sintetiche informazioni sull'azienda (da compilare obbligatoriamente), si concentra sulla raccolta di dati conoscitivi. In alcuni casi le domande consentono risposte multiple; se lo ritiene necessario può inserire ulteriori informazioni direttamente nel questionario.

Teniamo sin d'ora a precisare che tutte le informazioni fornite saranno utilizzate solo ai fini della presente analisi e che i risultati saranno forniti a livello aggregato (non sarà cioè possibile risalire alle informazioni relative alla singola Società). I dati da Lei forniti, inoltre, saranno trattati nel rispetto delle disposizioni del d.lgs. 196/03.

Ringraziando per la collaborazione porgiamo i migliori saluti.

Valeriano Balloni  
Vice Presidente ISTAO

Giovanni Borroni  
Responsabile Osservatorio 231/01

---

Informazioni sintetiche sull'azienda

**Nome dell'intervistato:**

**Ruolo in azienda:**

**Email:**

**In quale settore opera la Società?**

- Industriale
- Servizi
- Commerciale
- Finanziario, Bancario o Assicurativo
- Altro (specificare)

**Qual è il fatturato annuo della Società per l'esercizio 2010?**

- Inferiore o uguale a 2 milioni di euro
- Inferiore o uguale a 10 milioni di euro
- Inferiore o uguale a 50 milioni di euro
- Inferiore o uguale a 100 milioni di euro
- Inferiore o uguale a 500 milioni di euro
- Superiore a 500 milioni di euro

**Qual è il numero dei dipendenti al 31/12/2010?**

- Inferiore a 10
- Maggiore o uguale a 10 e inferiore a 50
- Maggiore o uguale a 50 e inferiore a 250
- Maggiore o uguale a 250 e inferiore a 500
- Maggiore di 500

**Se la Società fa parte di un Gruppo:**

- Si tratta di una controllante
- Si tratta di una controllata

Ai sensi dell'art. 13 del D.lgs. n. 196/03, si informa che i dati da Lei forniti sono raccolti e trattati come previsto nel rispetto della normativa vigente e degli obblighi di riservatezza. Pertanto, tali dati verranno trattati esclusivamente per l'espletamento delle conclusioni dell'indagine svolta.

Sez. n. 1

**ABBIAMO ADOTTATO O STIAMO ADOTTANDO IL MODELLO ORGANIZZATIVO 231.**

	<b>SÌ</b>	<b>NO</b>
1) Il Modello Organizzativo è già stato approvato dal CdA? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2) Il Modello descrive il modello di Governance della società? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3) L'elenco delle attività a rischio della Società è riportato nel Modello? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4) I risultati della mappatura e i gap rilevati		
a. sono riportati all'interno del Modello .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
b. sono in un documento separato .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5) Sono previste Parti Speciali del Modello costruite per categorie di reato? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6) Quali fattispecie di reato prevede il Modello?		
a. reati nei rapporti con la Pubblica Amministrazione .....	<input type="checkbox"/>	
b. falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento .....	<input type="checkbox"/>	
c. reati societari .....	<input type="checkbox"/>	
d. delitti con finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico .....	<input type="checkbox"/>	
e. delitti contro la personalità individuale .....	<input type="checkbox"/>	
f. market abuse .....	<input type="checkbox"/>	
g. reati transazionali .....	<input type="checkbox"/>	
h. omicidio colposo o lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro .....	<input type="checkbox"/>	
i. ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita .....	<input type="checkbox"/>	
j. delitti informatici e trattamento illecito dei dati .....	<input type="checkbox"/>	
k. delitti contro l'industria ed il commercio .....	<input type="checkbox"/>	
l. delitti di criminalità organizzata .....	<input type="checkbox"/>	
m. delitti in materia di violazione del diritto d'autore .....	<input type="checkbox"/>	
n. induzione a non rendere o a rendere dichiarazione mendaci all'autorità giudiziaria .....	<input type="checkbox"/>	
o. reati ambientali .....	<input type="checkbox"/>	
7) Il Modello fornisce la motivazione dell'eventuale esclusione di alcune categorie di reato? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
8) Avete previsto un piano per includere gradualmente eventuali reati non ancora inseriti nel modello? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
9) Come sono organizzati i presidi di controllo?		
a. per fattispecie di reato .....	<input type="checkbox"/>	
b. per processo aziendale .....	<input type="checkbox"/>	
10) La società ha già nominato un Organismo di Vigilanza? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
11) L'Organismo di Vigilanza è monocratico? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

- |   | SÌ                       | NO                       |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 12) Se l'Organismo di Vigilanza è Collegiale, da quali figure professionali è composto?   |                          |                          |
| a. Avvocati .....   | <input type="checkbox"/> |                          |
| b. Dottori commercialisti .....   | <input type="checkbox"/> |                          |
| c. Revisori contabili .....   | <input type="checkbox"/> |                          |
| d. Altri professionisti .....   | <input type="checkbox"/> |                          |
| e. Internal auditor .....   | <input type="checkbox"/> |                          |
| f. altro (specificare, es. personale dipendente) .....  | <input type="checkbox"/> |                          |
| 13) Nell'Organismo di Vigilanza esistono componenti che ricoprono contemporaneamente:   |                          |                          |
| a. la carica di membro del collegio sindacale della società stessa .....  | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| b. la carica di amministratore indipendente .....   | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 14) L'Organismo di Vigilanza dispone di un budget di spesa? .....   |                          | <input type="checkbox"/> |
| a. fino a 10.000 € per anno .....   | <input type="checkbox"/> |                          |
| b. tra 10.001 e 20.000 € per anno .....   | <input type="checkbox"/> |                          |
| c. tra 20.001 e 40.000 € per anno .....   | <input type="checkbox"/> |                          |
| d. oltre 40.000 € per anno .....  | <input type="checkbox"/> |                          |
| 15) Se L'Organismo di Vigilanza dispone di un budget di spesa, l'importo del budget è   |                          |                          |
| a. fissato nel Modello .....  | <input type="checkbox"/> |                          |
| b. definito annualmente sulla base di un Piano delle Attività .....   | <input type="checkbox"/> |                          |
| c. altro (specificare) .....  | <input type="checkbox"/> |                          |
| 16) Il compenso totale riconosciuto ai componenti esterni che compongono l'Organismo di Vigilanza a quale fascia di corrispettivo appartiene? |                          |                          |
| a. fino a 10.000 € per anno .....   | <input type="checkbox"/> |                          |
| b. tra 10.001 e 20.000 € per anno .....   | <input type="checkbox"/> |                          |
| c. tra 20.001 e 40.000 € per anno .....   | <input type="checkbox"/> |                          |
| d. oltre 40.000 € per anno .....  | <input type="checkbox"/> |                          |
| 17) La società ha anche adottato un Codice Etico o di comportamento? .....  | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 18) Il Codice Etico è stato approvato contestualmente al Modello Organizzativo? .....   | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 19) A seguito dell'introduzione del Modello Organizzativo, la società ha ridefinito il proprio sistema di deleghe e procedure? .....          | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 20) Chi vi ha assistito o vi assiste nell'implementazione del modello organizzativo?  |                          |                          |
| a. Società di consulenza .....  | <input type="checkbox"/> |                          |
| b. Consulente esterno .....   | <input type="checkbox"/> |                          |
| c. Avvocati .....   | <input type="checkbox"/> |                          |
| d. Società di revisione .....   | <input type="checkbox"/> |                          |
| e. altro (specificare) .....  | <input type="checkbox"/> |                          |

	SÌ	NO
21) In quale fascia è rientrato il costo dell'adozione e implementazione:		
a. inferiore a 10.000 Euro .....	<input type="checkbox"/>	
b. tra 10.001 e 20.000 Euro .....	<input type="checkbox"/>	
c. tra 20.001 e 30.000 Euro .....	<input type="checkbox"/>	
d. tra 30.001 e 40.000 Euro .....	<input type="checkbox"/>	
e. tra 40.001 e 60.000 Euro .....	<input type="checkbox"/>	
f. tra 60.001 e 80.000 Euro .....	<input type="checkbox"/>	
g. oltre 80.000 Euro .....	<input type="checkbox"/>	
22) Esiste al vostro interno una funzione di Internal Auditing? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
23) La funzione di Internal Auditing è stata introdotta a seguito del Modello Organizzativo? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
24) È stato già previsto l'aggiornamento del Modello Organizzativo? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
25) Ritieni che il D.Lgs. 231/01 vi abbia aiutato ad identificare meglio i rischi esistenti? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>Per le società appartenenti ad un gruppo:</b>		
26) Se la Società fa parte di un Gruppo, la realizzazione del Modello Organizzativo è stato promosso:		
a. dalla controllante .....	<input type="checkbox"/>	
b. iniziativa locale .....	<input type="checkbox"/>	
27) Nell'ambito del gruppo è prevista l'adozione del Modello:		
a. per tutte le controllate italiane ed estere .....	<input type="checkbox"/>	
b. solo controllate italiane .....	<input type="checkbox"/>	
c. solo principali controllate italiane ed estere .....	<input type="checkbox"/>	
d. solo principali controllate italiane .....	<input type="checkbox"/>	
28) Nel Modello delle controllanti sono indicati i criteri per la sua estensione alle controllate? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
29) La realizzazione del Modello Organizzativo è stata liberamente lasciata alla controllata o si è richiesto il rispetto dei principi generali del modello della controllante?		
a. totale libertà .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
b. si richiede il rispetto di specifici principi generali del Modello .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
30) Viene richiesto l'invio alla controllante di un rapporto periodico sullo stato di attuazione del modello nelle controllate? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
31) Sono fornite indicazioni sulla composizione degli Organismi di Vigilanza?		
a. totale libertà .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
b. si richiede il rispetto di specifici principi generali del Modello .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

- |   | SÌ                       | NO                       |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 32) L'Organismo di Vigilanza delle controllate:   |                          |                          |
| a. è lo stesso della capogruppo .....   | <input type="checkbox"/> |                          |
| b. è monocratico ed è un componente dell'Organismo di Vigilanza della capogruppo .....                                    | <input type="checkbox"/> |                          |
| c. è monocratico con componente diverso da quello dell'Organismo di Vigilanza della capogruppo....                        | <input type="checkbox"/> |                          |
| d. è pluripersonale con qualche componente dell'Organismo di Vigilanza della capogruppo .....                             | <input type="checkbox"/> |                          |
| e. è collegiale con componenti diversi da quelli dell'Organismo di Vigilanza della capogruppo .....                       | <input type="checkbox"/> |                          |
| 33) Sono previsti rapporti tra gli Organismi di Vigilanza del gruppo? .....   | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 34) Se Sì, come può essere definito il rapporto tra l'Organismo di Vigilanza delle capogruppo e quelli delle controllate? |                          |                          |
| a. informativo .....  | <input type="checkbox"/> |                          |
| b. di controllo .....   | <input type="checkbox"/> |                          |
| c. di coordinamento .....   | <input type="checkbox"/> |                          |

Sez. n. 2

**CONOSCIAMO IL MODELLO ORGANIZZATIVO 231 MA NON LO ABBIAMO ANCORA ADOTTATO.**

Avete intenzione di adottare il modello organizzativo?

sì  (vai alle domande 1, 2 e 3)

no  (vai alle domande 4 e 5)

Se **SI**

**SÌ**

**NO**

1) Se avete intenzione di implementare il Modello Organizzativo in futuro, entro quando pensate di farlo?

- a. entro l'anno .....
- b. entro due anni .....
- c. oltre due anni .....

2) Avete pensato con quale figura professionale? .....

- a. Avvocati .....
- b. Consulenti .....
- c. Internal auditors .....
- d. altro (specificare) .....

3) Quali fattispecie di reato potrebbe prevedere il Modello secondo Voi?

- a. reati nei rapporti con la Pubblica Amministrazione .....
- b. falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento .....
- c. reati societari .....
- d. delitti con finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico .....
- e. delitti contro la personalità individuale .....
- f. market abuse .....
- g. reati transazionali .....
- h. omicidio colposo o lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro .....
- i. ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita .....
- j. delitti informatici e trattamento illecito dei dati .....
- k. delitti contro l'industria ed il commercio .....
- l. delitti di criminalità organizzata .....
- m. delitti in materia di violazione del diritto d'autore .....
- n. induzione a non rendere o a rendere dichiarazione mendaci all'autorità giudiziaria .....
- o. reati ambientali .....

Se **NO**

4) Se NON avete intenzione di adottare il Modello Organizzativo, i motivi di questa decisione sono:

- a. ritenete che il rischio sia basso relativamente al vostro business .....
- b. ritenete che il costo sia troppo elevato .....
- c. ritenete che il vostro sistema di controllo interno sia sufficiente ad evitare la commissione dei reati ..
- d. altro (specificare) .....

5) Avete valutato le conseguenze della mancata predisposizione del Modello Organizzativo? .....

Sez. n. 3

**NON CONOSCIAMO IL D.LGS 231/2001 ED IL RELATIVO MECCANISMO SANZIONATORIO.**

	SÌ	NO
1) La Vostra azienda è gestita da :		
a. un amministratore unico .....	<input type="checkbox"/>	
b. da un consiglio di amministrazione .....	<input type="checkbox"/>	
c. da un amministratore delegato .....	<input type="checkbox"/>	
2) Se esiste il Consiglio di Amministrazione, questo è composto da più di 3 membri? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3) Nel Consiglio di Amministrazione ci sono solo componenti familiari? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4) Ritenete che il sistema di deleghe e poteri è stato chiaramente identificato? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5) La vostra compagine societaria è frazionata (oltre 5 soci)? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6) Tra gli azionisti ci sono solo componenti familiari o anche membri esterni? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
7) Predisponete un bilancio in forma abbreviata? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
8) Predisponete un bilancio completo con tutte le note al bilancio? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
9) La Vostra azienda ha il collegio sindacale? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
10) Il vostro bilancio viene certificato? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
11) La Vostra azienda ha rapporti diretti/commerciali con la PA (es. gare d'appalto o contratti di fornitura, ecc.)? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
12) Siete a conoscenza dei reati di omicidio colposo, reato di lesioni colpose gravi o gravissime introdotti dal decreto in caso di violazione delle norme in tema di sicurezza e salute del lavoro? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
13) Avete predisposto un modello in cui sono formalizzate tutte le procedure e i compiti di tutte le figure a livello di sicurezza e salute sul lavoro? (es. datore di Lavoro, RSPP, ecc.) .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
14) L'azienda gestisce rilevanti incassi e/o pagamenti in contanti? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
15) L'azienda acquista beni e servizi o intrattiene altri rapporti con terzi residenti in Paesi figuranti negli elenchi speciali redatti dall'amministrazione finanziaria? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
16) Il Collegio Sindacale verifica le vostre procedure relativamente alla legge sull'antiriciclaggio? .....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>