



Organizzazione

AGRICOLA PARAElios S.P.A.

LOC VALLECOLICCHIA SNC

POGGIO CATINO - RIETI

Tel. 3462595520

Web : www.agricolaparaelios.com

E-Mail : agricolaparaelios@gmail.com

Procedura di Controllo Interno – Sistema 231

ai sensi del D.Lgs.n.231 del 8 giugno 2001 e s.m.i.

Master

✓

Copia controllata

✓

Copia non controllata

×

Numero della copia

02

Emissione DG

Data

Firma

Approvazione DG

Data

Firma

Approvazione ODV

Data

Firma

Stato delle revisioni

Versione	Data	Descrizione	Autore
00	04/01/2022	Prima emissione	KSERVICE SRL
00		Modifiche alla sezione	
00		Modifiche alla sezione	
00		Versione	



Sistema di deleghe e procure

P-INT-26

Indice generale della sezione

Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-26– “Sistema di deleghe e procure”

1	Premessa
2	Requisiti
3	Validità
4	Vantaggi
5	Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni

1 Premessa

Il modello organizzativo deve prevedere, in base alla natura e dimensioni dell’organizzazione e dal tipo di attività svolta, un’articolazione di funzioni che assicuri le competenze tecniche e i poteri necessari per la verifica, valutazione, gestione e controllo dei rischi.

Diventa pertanto centrale, al fine di definire una struttura organizzativa come presupposto di un Modello Organizzativo efficace, comprendere i benefici degli **istituti della delega e della procura**.

Il sistema di deleghe e procure deve essere caratterizzato da elementi di certezza stante anche la natura colposa dei reati presupposto ai fini della prevenzione dei reati e consentire la gestione efficiente dell’attività aziendale.

Si intende per “delega” il trasferimento da un organo superiore ad altro organo subordinato di determinate funzioni e compiti all’interno di una unità organizzativa, mentre nella “procura” l’organizzazione trasferisce ad altra persona il potere di rappresentarla in tutti gli atti giuridici o solo per un determinato negozio o atto

In caso di inadeguato sistema di deleghe e procure, l’Organizzazione è esposta al rischio di essere costretta ad onorare impegni assunti da propri collaboratori al di fuori dei propri ambiti di autonomia decisionale

La delega di funzioni non solleva l’Organizzazione dagli obblighi di vigilanza in ordine al corretto espletamento da parte del delegato delle funzioni trasferite.

L’obbligo di cui sopra si intende però assolto in caso di adozione ed efficace attuazione del modello di verifica e controllo, ovvero del Modello Organizzativo ex D.Lgs.n.231.



Sistema di deleghe e procure

P-INT-26

2 Requisiti

I requisiti per la realizzazione di un sistema di deleghe e procure preposto al compimento di atti aziendali per una chiara e trasparente rappresentazione del processo di formazione e di attuazione delle decisioni, in relazione alla struttura organizzativa e agli obiettivi aziendali sono:

- La delega/procure deve essere puntuale ed espressa, con esclusione in capo al delegante di poteri residuali di tipo discrezionale
- Devono essere sempre dotati di delega/procure formale coloro che intrattengono per conto dell'organizzazione rapporti con la P.A.
- Far precedere alla delega/procure una delega interna all'organizzazione in cui sia ben chiaro, esplicito ed inequivocabile le funzioni, i compiti e i poteri trasferiti
- Le deleghe/procure devono essere affidate in base alla competenza, al ruolo ed alla responsabilità che il soggetto delegato riveste nell'organigramma dell'organizzazione
- All'interno di ciascuna delega/procure devono essere ben definiti, precisandone i limiti, i poteri delegati, il soggetto delegante a cui il delegato deve dare conto, i limiti di budget assegnati per quella determinata delega
- Il sistema realizzato di deleghe e procure deve essere applicabile ad ogni attività dell'organizzazione, deve essere documentato e regolarmente aggiornato per ogni eventuale ricostruzione
- La delega deve essere nominativa e può essere revocata in ogni momento per giusta causa

3 Validità

Per essere valida la delega/procure

- Essa deve risultare da un atto scritto che reca una data certa
- Il delegato deve possedere tutti i requisiti di professionalità ed esperienza richiesti dalla specifica natura delle funzioni delegate
- Il delegato deve accettare la delega per iscritto
- Il delegato deve avere l'autonomia di spesa necessaria allo svolgimento delle funzioni delegate
- Al delegato devono essere attribuiti tutti i poteri di organizzazione, gestione e controllo richiesti dalla specifica natura delle funzioni delegate



4 Vantaggi

Al di là degli effetti penalmente rilevanti, occorre considerare quale sia la valenza organizzativa della delega di funzioni, per comprendere anche perché la medesima risulta efficace a dare forza al Modello organizzativo ex D.Lgs.n.231/01

La delega infatti, oltre a sgravare il datore di lavoro, aiuta ad organizzare meglio il lavoro in materia prevenzionistica, in quanto assegnato a soggetto più competente e vicino alle problematiche sia di ordine pratico che di ordine gestionale inerente alla sicurezza sul lavoro.

I benefici organizzativi, con effetti rilevanti anche sull'idoneità del Modello Organizzativo, sono molteplici:

- Distribuisce compiti e responsabilità in una materia assai specifica a risorse più' competenti
- Contribuisce a creare una reale struttura organizzativa per la sicurezza
- Responsabilizza i livelli operativi
- Riduce il carico delle decisioni in capo a soggetti apicali che possono dedicare poco spazio ad una materia importante come la sicurezza.

Tra i principali vantaggi di un adeguato sistema di deleghe e procure:

- Efficienza operativa, con articolazione delle responsabilità in coerenza con gli obiettivi aziendali
- Efficacia del processo decisionale, con allineamento nel tempo dei poteri attribuiti alla relativa responsabilità e posizione nell'organigramma
- Coerenza del sistema di attribuzione dei poteri, con conferimento di procura ai soggetti dotati di delega funzionale interna
- Chiarezza verso terzi e tutela della società, con individuazione formale dei poteri attribuiti ai soggetti che possono assumere, in nome e per conto della Società stessa, obbligazioni verso terzi



Sistema di deleghe e procure

P-INT-26

5 Indicazioni e flussi informativi verso l'OdV

L'Organismo di Vigilanza deve verificare che il sistema di deleghe e procure sia coerente con le altre funzioni di comunicazioni aziendali e che esso sia applicabile a tutte le attività aziendali.

Il responsabile del processo di gestione delle deleghe e procure, oltre all'archiviazione della documentazione deve comunicare a OdV, per quanto di competenza e con periodicità definita, i rapporti di non conformità relativi al controllo del Modello Organizzativo 231 e l'elenco delle deleghe/procure

Codice	Descrizione
Informazione 26.1	Elenco deleghe/procure dell'Organizzazione regolarmente aggiornato
Informazione 26.2	Numero di non conformità rilevate nel processo