

RATING DI LEGALITÀ: AGEVOLAZIONI PER LE IMPRESE ETICHE



Avv. Beatrice Levorato
Studio Legale Levorato

RATING DI LEGALITA'



È uno strumento
volto a promuovere la **legalità**
in ambito aziendale
e a favorire e incentivare l'adozione di
principi e comportamenti etici



Avvocato
Beatrice Levorato

BENEFICI DEL RATING DI LEGALITA'



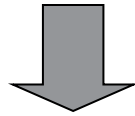
- le PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI tengono conto del rating in sede di concessione di finanziamenti
- le BANCHE tengono conto del rating in sede di accesso al credito bancario



RIFERIMENTI NORMATIVI



Decreto Legge c.d. “Crescitalia”
D.L. 24/01/2012 n. 1 art. 5-ter, comma 1



L. 24/03/2012 n. 27
*“Disposizioni urgenti per la concorrenza, lo
sviluppo delle infrastrutture e la
competitività”*



**Avvocato
Beatrice Levorato**

REQUISITI

(ART 5 – TER D.L. 24/01/2012 N. 1)

Stabilisce che può accedere al rating l'impresa (in forma individuale o collettiva):

- avente sede operativa in **Italia**;
- che abbia raggiunto un fatturato minimo di **due milioni** di euro nell'ultimo esercizio chiuso nell'anno precedente alla richiesta di rating (riferito alla singola impresa o al gruppo di appartenenza e risultante da un bilancio regolarmente approvato dall'organo aziendale competente e pubblicato ai sensi di legge);
- che, alla data della richiesta di rating, risulti iscritta nel registro delle imprese da almeno **due anni**.



Avvocato
Beatrice Levorato

(ART 5 – TER D.L. 24/01/2012 N. 1)

Per le modalità attuative rimanda al:

regolamento dell'AGCM

regolamento del Ministero
dell'Economia e delle
Finanze e del Ministero dello
Sviluppo Economico



Avvocato
Beatrice Levorato

REGOLAMENTO ATTUATIVO DELL'AGCM

- Deliberato in data 14 novembre 2012 n. 20075
- Modificato dalle delibere:
 - 5 giugno 2014 n. 24953
 - 17 luglio 2014 n. 25017

**stabilisce le modalità, i requisiti ed i criteri per
l'attribuzione all'impresa richiedente del
rating di legalità**



COME FUNZIONA IL SISTEMA DI ATTRIBUZIONE DEL RATING DI LEGALITA' ALLE IMPRESE?



MODALITA'

DOMANDA → FORMULARIO → TELEMATICA

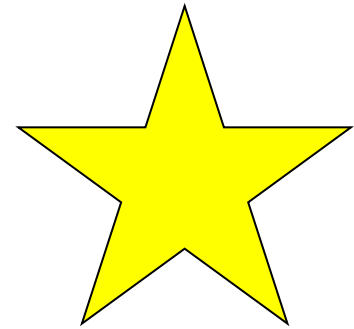
PUNTEGGIO

DA UNA ★ STELLETTA → O A TRE ★ ★ ★



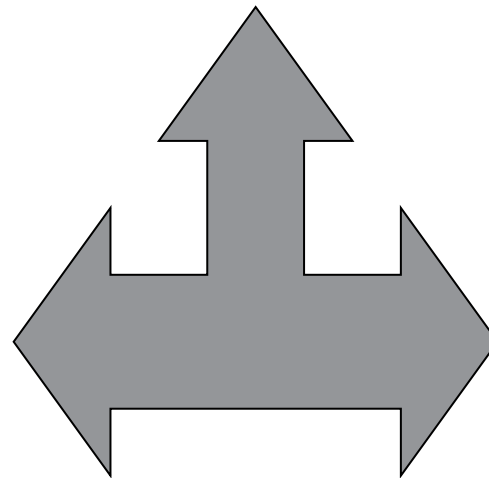
Avvocato
Beatrice Levorato

REQUISITI RICHIESTI PER RATING DI BASE



IN CAPO

ALL'IMPRENDITORE /
VERTICI AZIENDALI



IN CAPO

ALL'IMPRESA



Avvocato
Beatrice Levorato

IMPRENDITORE / VERTICI AZIENDALI

NEI CONFRONTI DEI SEGUENTI SOGGETTI:

Se impresa individuale: titolare, direttore tecnico

Se impresa collettiva: amministratori, direttore generale, direttore tecnico, rappresentante legale, soci persone fisiche titolari di partecipazione di maggioranza, anche relativa

NON SIANO STATE ADOTTATE:

- misure di prevenzione personale e/o patrimoniale
- misure cautelari personali e/o patrimoniali
- sentenza di condanna
- decreto penale di condanna
- sentenza di applicazione della pena su richiesta delle parti





Segue




Avvocato
Beatrice Levorato

IN RELAZIONE AI SEGUENTI REATI:

 reati tributari di cui al decreto legislativo 10 marzo 2000, n. 74;

 reati di cui al decreto legislativo 8 giugno 2001, n. 231

 reati di mafia
NB: in tal caso si parla di mero inizio dell'azione penale ex art. 405 c.p.p.



IMPRESA

- NO CONDANNE

- per reati ex d.lgs. n. 231/2001 (né misure cautelari),
- per illeciti *antitrust* gravi,
- per mancato rispetto delle norme a tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro,
- per violazioni degli obblighi retributivi, contributivi, assicurativi e fiscali nei confronti dei propri dipendenti e collaboratori;

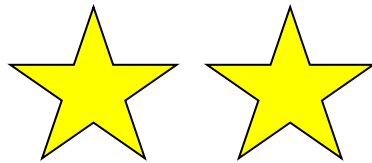
- NO accertamenti di un maggior reddito imponibile rispetto a quello dichiarato;
- NO provvedimenti di revoca di finanziamenti pubblici per i quali non abbia assolto gli obblighi di restituzione;
- NO comunicazioni o informazioni antimafia interdittive in corso di validità;

- dichiarati di effettuare pagamenti e transazioni finanziarie di ammontare superiore alla soglia di mille euro esclusivamente con strumenti di pagamento tracciabili.



**Avvocato
Beatrice Levorato**

REQUISITI RICHIESTI PER RATING SUPERIORE



0



Protocollo di legalità

Modello organizzativo ai sensi del d.lgs. n. 231/2001

Corporate Social Responsibility

White List

Tracciabilità pagamenti

Codici etici di autoregolamentazione o clausole di mediazione






**Avvocato
Beatrice Levorato**

SISTEMA DI PREMIALITA'



LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI tengono conto del *rating di legalità attraverso almeno* uno dei seguenti sistemi di premialità:

-  preferenza in graduatoria
-  attribuzione punteggio aggiuntivo
-  riserva di quota delle risorse finanziarie allocate

Il sistema di premialità può essere graduato in ragione del punteggio di *rating*



LE BANCHE

tengono conto del *rating di legalità attraverso i* seguenti sistemi di premialità:

- ➔ riduzione dei tempi per la concessione di finanziamenti
- ➔ riduzione dei costi per la concessione di finanziamenti

Le banche considerano il rating di legalità tra le variabili utilizzate per la valutazione di accesso al credito dell'impresa



SERVIZI

- 1) ASSISTENZA E CONSULENZA NELLA COMPILAZIONE DEL FORMULARIO DA INVIARE ALL'AGCM
- 2) ASSISTENZA E CONSULENZA PER LA REDAZIONE DI CODICI ETICI
- 3) ASSISTENZA E CONSULENZA NELLA COSTRUZIONE E REDAZIONE DEL MODELLO ORGANIZZATIVO AI SENSI DEL D.LGS 231/2001
- 4) ASSISTENZA PER L'INDIVIDUAZIONE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA E SUPPORTO PER LA GESTIONE DELLE ATTIVITA' DI COMPETENZA

