

ADEGUATEZZA DEGLI ASSETTI ORGANIZZATIVI

Check list di valutazione ai sensi dell'art. 2086 cod. civ.

1. Valutazione della struttura organizzativa

a) È stata definita chiaramente la struttura gerarchica e funzionale dell'impresa?

SI NO

b) Ogni funzione e qualifica all'interno dell'azienda è stata chiaramente assegnata e documentata?

SI NO

c) Le deleghe di poteri decisionali e le procure sono definite chiaramente per ciascun livello gerarchico?

SI NO

d) Il personale è sufficiente per gestire le attività dell'azienda in maniera efficace?

SI NO

e) Esistono sistemi di comunicazione efficaci tra i diversi reparti o settori aziendali?

SI NO

2. Sistemi di controllo interno

a) Sono state implementate procedure standardizzate per le operazioni aziendali critiche?

SI NO

b) Esistono sistemi di monitoraggio per valutare la conformità alle procedure operative?

SI **NO**

c) Vengono effettuate periodicamente verifiche interne (audit) sui processi aziendali?

SI **NO**

d) Sono stati implementati sistemi per rilevare e valutare tempestivamente i rischi legati alla continuità aziendale?

SI **NO**

3. Gestione della crisi e Continuità aziendale

a) Esistono piani di emergenza e gestione della crisi per fronteggiare eventuali situazioni di difficoltà finanziaria o operativa?

SI **NO**

b) Sono stati identificati specifici indicatori finanziari e operativi che permettano di rilevare segnali di crisi?

SI **NO**

c) Sono state predisposte procedure di intervento in caso di rilevamento di segnali di crisi?

SI **NO**

d) È stato nominato un responsabile o un team per la gestione delle crisi aziendali?

SI **NO**

4. Assetti amministrativi e contabili

a) La contabilità è tenuta in maniera precisa e conforme alle normative vigenti?

SI NO

b) Sono presenti strumenti per il controllo e la gestione del flusso di cassa e delle risorse finanziarie dell'impresa?

SI NO

c) Vengono prodotti periodicamente bilanci e rendiconti finanziari per monitorare lo stato di salute dell'azienda?

SI NO

d) Esistono strumenti adeguati a gestire l'indebitamento aziendale in modo controllato?

SI NO

5. Compliance normativa e Governance

a) L'azienda è conforme alle normative in materia di lavoro, ambiente, privacy e sicurezza?

SI NO

b) È stato adottato un codice di condotta e di etica aziendale?

SI NO

c) Se previsto, l'azienda ha istituito un Organismo di Vigilanza per monitorare l'adeguatezza degli assetti organizzativi e amministrativi?

SI NO

d) Esistono misure adeguate a prevenire reati societari (es. false comunicazioni sociali, truffe)?

SI **NO**

e) Corporate Governance: Sono presenti organi di governo aziendale attivi nella supervisione e controllo della gestione aziendale?

SI **NO**

6. Innovazione e aggiornamento degli assetti

a) Aggiornamento continuo: Gli assetti organizzativi vengono periodicamente rivisti e aggiornati in base all'evoluzione dell'impresa e del contesto normativo?

SI **NO**

b) Formazione e aggiornamento del personale: Viene garantita la formazione continua del personale su tematiche rilevanti per la gestione dell'impresa?

SI **NO**

c) Introduzione di nuove tecnologie: L'azienda ha adottato strumenti tecnologici per migliorare l'efficienza gestionale, contabile e organizzativa?

SI **NO**