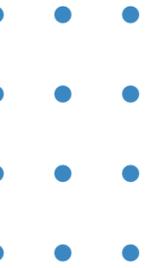
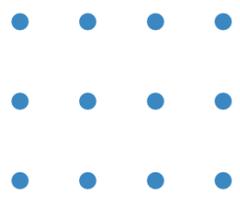


# Compliance D.Lgs 231/2001 e ripartizione dei ruoli e delle responsabilità nelle aggregazioni

Martina Santoni





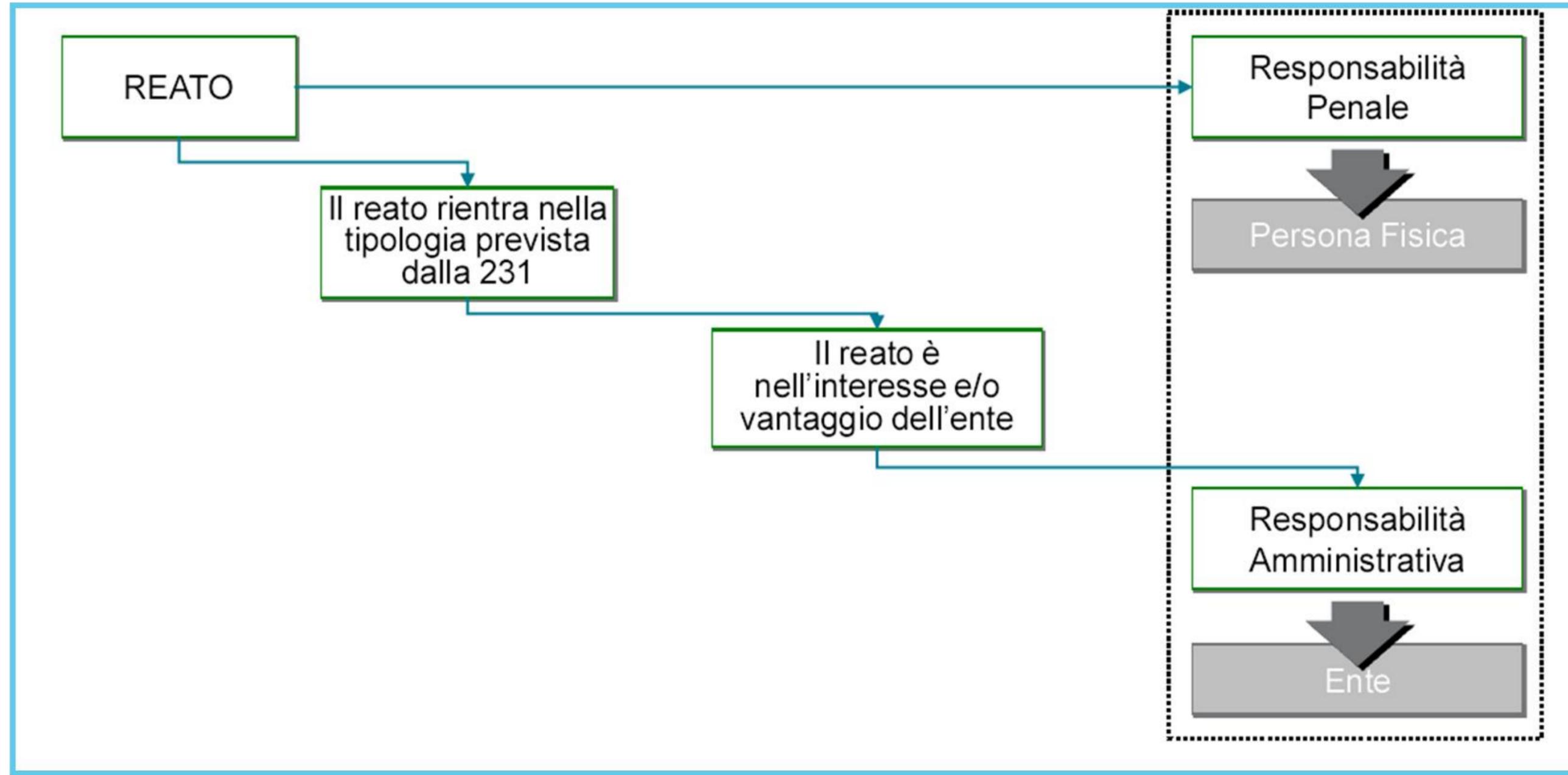
- ✕ Consulenza aziendale dal 1999
- ✕ 15 addetti
- ✕ Oltre 300 clienti attivi
- ✕ Servizi offerti:
  - consulenza in materia di protezione dati personali (GDPR)
  - certificazioni (ISO 9001, ISO 27001, ISO 37001 e altre)
  - cyber security
  - antiriciclaggio
  - modelli organizzativi 231
  - normativa Whistleblowing
  - consulenza legale
  - formazione (anche in modalità e-learning)



**Responsabile Area 231**

[m.santoni@siquam.it](mailto:m.santoni@siquam.it)

# IL FUNZIONAMENTO DEL D.LGS. 231/2001



# I REATI DEL D.LGS. 231/2001

Oltre 200 reati

Oltre 20 famiglie di reato

## 2001-2006

- Reati P.A.
- Falsità in moneta
- Corruzione, concussione, peculato
- Reati societari
- Reati contro la personalità individuale
- Terrorismo
- Abusi di mercato
- Mutilazioni femminili
- Reati transnazionale

## 2007-2017

- Omicidio colposo
- Riciclaggio, autoriciclaggio
- Reati informatici
- Diritto d'autore
- Reati contro l'industria
- Criminalità organizzata
- Dichiarazioni mendaci
- Reati ambientali
- Impiego di cittadini stranieri

## 2018-2023

- Razzismo e xenofobia
- Frodi sportive
- Reati tributari
- Contrabbando
- Strumenti di pagamento
- Patrimonio culturale
- ... ..

# LE SANZIONI

- Sanzioni pecuniarie
- Sanzioni interdittive
- Confisca del prezzo o del profitto del reato
- Pubblicazione della sentenza di condanna

## QUANDO L'ENTE NON È RITENUTO RESPONSABILE? LE AZIONI ESIMENTI

Adozione del MODELLO di Organizzazione,  
Gestione e Controllo

Istituzione dell'Organismo di Vigilanza

Elusione fraudolenta del Modello

# LE AGGREGAZIONI NEL D.LGS.231/01

## FUSIONI

L'ente che ne risulta risponde dei reati dei quali erano responsabili gli enti partecipanti alla fusione

Tale responsabilità copre anche gli illeciti la cui verifica giudiziale non fosse ancora iniziata alla data di perfezionamento della fusione

## CESSIONI CONFER.

Prevede che il cessionario sia solidalmente obbligato al solo pagamento della sanzione pecuniaria inflitta al cedente, con esclusione dell'applicabilità di ogni altra sanzione.

## SCISSIONI

Resta ferma la responsabilità dell'ente scisso per i reati commessi anteriormente alla data della scissione. I beneficiari della scissione sono solidamente obbligati al pagamento delle sanzioni commesse dall'ente scisso anteriormente alla data di scissione. Le sanzioni interdittive si applicano agli enti a cui è rimasto/trasferito il ramo di attività nell'ambito del quale è stato commesso il reato.

# LE AGGREGAZIONI ED I MODELLI 231

## Il Modello deve prevedere:

Adeguate segregazione delle funzioni coinvolte

**Ruoli, responsabilità e poteri:** la definizione dei ruoli e delle responsabilità delle funzioni e dei soggetti coinvolti e l'attribuzione formale a ciascun soggetto dei poteri necessari

Attivazione di specifica **due diligence** sulla controparte nell'ambito della quale vengano considerati anche i temi connessi al d.lgs.231/01

Corretta archiviazione della documentazione connessa all'operazione

## ASPETTI DA CONSIDERARE NELL'AMBITO DI UNA DUE DILIGENCE SUI MODELLI 231

È stato adottato un Modello 231?

Vi sono dei procedimenti 231 in corso?

L'ente che si intende fondere o scindere ha riportato una condanna 231 passata in giudicato?

L'Organismo di Vigilanza ha svolto correttamente il proprio mandato?

# L'IMPORTANZA DELLE GARANZIE CONTRATTUALI

Nell'attività dell'Ente non si sono verificati atti o fatti che possano dar luogo alla responsabilità dell'Ente ai sensi del d.lgs. 231/2001, e successive modificazioni e integrazioni, e simili leggi vigenti in altri ordinamenti giuridici, né all'Ente è stata irrogata alcuna sanzione amministrativa o pecuniaria quale conseguenza dell'applicazione di tale normativa



# L'IMPORTANZA DELLE GARANZIE CONTRATTUALI

Nell'attività dell'Ente non si sono verificati atti o fatti che possano dar luogo alla responsabilità dell'Ente ai sensi del d.lgs. 231/2001, e successive modificazioni e integrazioni, e simili leggi vigenti in altri ordinamenti giuridici, né all'Ente è stata irrogata alcuna sanzione amministrativa o pecuniaria quale conseguenza dell'applicazione di tale normativa

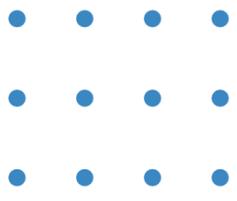
L'Ente ha adottato e costantemente aggiornato secondo le previsioni del d.lgs. 231/2001 un Modello di Organizzazione e Gestione che, alla data del contratto ed alla Data del Closing, è e sarà aggiornato e debitamente implementato ai sensi di legge.

# L'IMPORTANZA DELLE GARANZIE CONTRATTUALI

Nell'attività dell'Ente non si sono verificati atti o fatti che possano dar luogo alla responsabilità dell'Ente ai sensi del d.lgs. 231/2001, e successive modificazioni e integrazioni, e simili leggi vigenti in altri ordinamenti giuridici, né all'Ente è stata irrogata alcuna sanzione amministrativa o pecuniaria quale conseguenza dell'applicazione di tale normativa

L'Ente ha adottato e costantemente aggiornato secondo le previsioni del d.lgs. 231/2001 un Modello di Organizzazione e Gestione che, alla data del contratto ed alla Data del Closing, è e sarà aggiornato e debitamente implementato ai sensi di legge.

L'Ente terrà manlevata ed indenne [...] da qualsiasi costo, spesa, danno, sanzione, pretesa di risarcimento, passività e/o altra conseguenza negativa che dovesse subire in ragione della non veridicità della garanzia rilasciata in materia di assenza di responsabilità ex d.lgs. 231/2001



# GRAZIE

[m.santoni@siquam.it](mailto:m.santoni@siquam.it)