



Responsabilità amministrativa Enti

D.Lgs. 231/2001



Realizzazione

Certifico S.r.l.

Sede op.: A. De Curtis 28 - 06135 PERUGIA - IT

Sede amm.: Via Benedetto Croce 15 - 06024 Gubbio PERUGIA - IT

Tel. + 39 075 5997363 | + 39 075 5997343

Assistenza 800 14 47 46

info@certifico.com

www.certifico.com

D.Lgs. 231/2001 Responsabilità amministrativa enti | Consolidato 2021

Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica, a norma dell'articolo 11 della legge 29 settembre 2000, n. 300

[Vedi Modifiche](#)

Edizione: 2.1

Data: Dicembre 2021

ISBN: 978-88-98550-83-8

Ing. Marco Maccarelli

Copyright: Certifico S.r.l.

Indice

Realizzazione	2
Disclaimer	3
Novità	4
D.Lgs. 231/2001 - Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica, a norma dell'articolo 11 della legge 29 settembre 2000, n. 300	9
Art. 1. Soggetti	15
Art. 2. Principio di legalità	16
Art. 3. Successione di leggi	17
Art. 4. Reati commessi all'estero	18
Art. 5. Responsabilità dell'ente	19
Art. 6 Soggetti in posizione apicale e modelli di organizzazione dell'ente	20
Art. 7. Soggetti sottoposti all'altrui direzione e modelli di organizzazione dell'ente	22
Art. 8. Autonomia delle responsabilità dell'ente	23
Art. 9. Sanzioni amministrative	24
Art. 10. Sanzione amministrativa pecuniaria	25
Art. 11. Criteri di commisurazione della sanzione pecuniaria	26
Art. 12. Casi di riduzione della sanzione pecuniaria	27
Art. 13. Sanzioni interdittive	28
Art. 14. Criteri di scelta delle sanzioni interdittive	29
Art. 15. Commissario giudiziale	30
Art. 16. Sanzioni interdittive applicate in via definitiva	31
Art. 17. Riparazione delle conseguenze del reato	32
Art. 18. Pubblicazione della sentenza di condanna	33
Art. 19. Confisca	34
Art. 20. Reiterazione	35
Art. 21. Pluralità di illeciti	36
Art. 22. Prescrizione	37
Art. 23. Inosservanza delle sanzioni interdittive	38
Art. 24. Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture.	39
Art. 24-bis Delitti informatici e trattamento illecito di dati	40
Art. 24-ter Delitti di criminalità organizzata	41
Art. 25 Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio	42
Art. 25-bis Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento	43
Art. 25-bis.1 Delitti contro l'industria e il commercio	44
Art. 25-ter Reati societari	45
Art. 25-quater Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	47
Art. 25-quater.1 Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili	48
Art. 25-quinquies Delitti contro la personalità individuale	49
Art. 25-sexies Abusi di mercato	50
Art. 25-septies Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro	51
Art. 25-octies Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio	52

Art. 25-octies.1 Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	53
Art. 25-nonies Delitti in materia di violazione del diritto d'autore	54
Art. 25-decies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorita' giudiziaria	55
Art. 25-undecies Reati ambientali	56
Art. 25-duodecies. Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno e' irregolare	58
Art. 25-terdecies. Razzismo e xenofobia	59
Art. 25-quaterdecies. Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati.	60
Art. 25-quinquiesdecies Reati tributari	61
Art. 25-sexiesdecies Contrabbando	62
Art. 26. Delitti tentati	63
Art. 27. Responsabilita' patrimoniale dell'ente	64
Art. 28. Trasformazione dell'ente	65
Art. 29. Fusione dell'ente	66
Art. 30. Scissione dell'ente	67
Art. 31. Determinazione delle sanzioni nel caso di fusione o scissione	68
Art. 32. Rilevanza della fusione o della scissione ai fini della reiterazione	69
Art. 33. Cessione di azienda	70
Art. 34. Disposizioni processuali applicabili	71
Art. 35. Estensione della disciplina relativa all'imputato	72
Art. 36. Attribuzioni del giudice penale	73
Art. 37. Casi di improcedibilita'	74
Art. 38. Riunione e separazione dei procedimenti	75
Art. 39. Rappresentanza dell'ente	76
Art. 40. Difensore di ufficio	77
Art. 41. Contumacia dell'ente	78
Art. 42. Vicende modificative dell'ente nel corso del processo	79
Art. 43. Notificazioni all'ente	80
Art. 44. Incompatibilita' con l'ufficio di testimone	81
Art. 45. Applicazione delle misure cautelari	82
Art. 46. Criteri di scelta delle misure	83
Art. 47. Giudice competente e procedimento di applicazione	84
Art. 48. Adempimenti esecutivi	85
Art. 49. Sospensione delle misure cautelari	86
Art. 50. Revoca e sostituzione delle misure cautelari	87
Art. 51. Durata massima delle misure cautelari	88
Art. 52. Impugnazione dei provvedimenti che applicano le misure cautelari	89
Art. 53. Sequestro preventivo	90
Art. 54. Sequestro conservativo	91
Art. 55. Annotazione dell'illecito amministrativo	92
Art. 56. Termine per l'accertamento dell'illecito amministrativo nelle indagini preliminari	93
Art. 57. Informazione di garanzia	94
Art. 58. Archiviazione	95
Art. 59. Contestazione dell'illecito amministrativo	96
Art. 60. Decadenza dalla contestazione	97
Art. 61. Provvedimenti emessi nell'udienza preliminare	98
Art. 62. Giudizio abbreviato	99
Art. 63. Applicazione della sanzione su richiesta	100

Art. 64. Procedimento per decreto	101
Art. 65. Termine per provvedere alla riparazione delle conseguenze del reato	102
Art. 66. Sentenza di esclusione della responsabilita' dell'ente	103
Art. 67. Sentenza di non doversi procedere	104
Art. 68. Provvedimenti sulle misure cautelari	105
Art. 69. Sentenza di condanna	106
Art. 70. Sentenza in caso di vicende modificative dell'ente	107
Art. 71. Impugnazioni delle sentenze relative alla responsabilita' amministrativa dell'ente	108
Art. 72. Estensione delle impugnazioni	109
Art. 73. Revisione delle sentenze	110
Art. 74. Giudice dell'esecuzione	111
Art. 75	112
Art. 76. Pubblicazione della sentenza applicativa della condanna	113
Art. 77. Esecuzione delle sanzioni interdittive	114
Art. 78. Conversione delle sanzioni interdittive	115
Art. 79. Nomina del commissario giudiziale e confisca del profitto	116
Art. 80	117
Art. 81	118
Art. 82	119
Art. 83. Concorso di sanzioni	120
Art. 84. Comunicazioni alle autorita' di controllo o di vigilanza	121
Art. 85 Disposizioni regolamentari	122
Note aggiornamento	123
Realizzazione	124

Disclaimer

Certifico S.r.l. non si assume responsabilità:

1. per inesattezze o non corretta applicazione delle informazioni riportate nell'ebook.
2. per la divulgazione/ modifica non autorizzata dell'ebook.

L'unica fonte ufficiale del D.Lgs. 231/2001 - Responsabilità amministrativa enti è:

[Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana](#)

Si ringrazia per segnalazioni sull'ebook: info@certifico.com

Novità

Ed. 2.1 Dicembre 2021

Decreto legislativo 8 novembre 2021 n. 184

Attuazione della direttiva (UE) 2019/713 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 17 aprile 2019, relativa alla lotta contro le frodi e le falsificazioni di mezzi di pagamento diversi dai contanti e che sostituisce la decisione quadro 2001/413/GAI del Consiglio. (GU n.284 del 29.11-2021 - SO n. 40)

Ed. 2.0 Novembre 2020

Decreto legislativo 14 luglio 2020 n. 75

Attuazione della direttiva (UE) 2017/1371, relativa alla lotta contro la frode che lede gli interessi finanziari dell'Unione mediante il diritto penale. (GU n.177 del 15.07.2020)

Ed. 1.5 Dicembre 2019

Legge 19 Dicembre 2019 n. 157

Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 26 ottobre 2019, n. 124, recante disposizioni urgenti in materia fiscale e per esigenze indifferibili. (GU Serie Generale n.301 del 24-12-2019)

Legge 18 novembre 2019, n. 133

Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 21 settembre 2019, n. 105, recante disposizioni urgenti in materia di perimetro di sicurezza nazionale cibernetica. (GU n.272 del 20-11-2019)

Ed. 1.4 Novembre 2019

Decreto-Legge 26 ottobre 2019, n. 124 (in G.U. 26/10/2019, n.252)

Ed. 1.3 Maggio 2019

Legge 3 maggio 2019, n. 39

Ratifica ed esecuzione della Convenzione del Consiglio d'Europa sulla manipolazione di competizioni sportive, fatta a Magglingen il 18 settembre 2014. (GU n.113 del 16-5-2019)

Legge 20 novembre 2017, n. 167

Disposizioni per l'adempimento degli obblighi derivanti dall'appartenenza dell'Italia all'Unione europea - Legge europea 2017. (GU n.277 del 27-11-2017)

Ed. 1.2 Marzo 2019

Legge 9 gennaio 2019, n. 3 - Misure per il contrasto dei reati contro la pubblica amministrazione, nonché in materia di prescrizione del reato e in materia di trasparenza dei partiti e movimenti politici. (GU n.13 del 16-1-2019)

Ed. 1.1 Dicembre 2017

Legge 30 novembre 2017, n. 179 - Disposizioni per la tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell'ambito di un rapporto di lavoro pubblico o privato. (GU n.291 del 14-12-2017)

Ed. 1.0 Dicembre 2017

DECRETO LEGISLATIVO 8 giugno 2001, n. 231**Disciplina della responsabilita' amministrativa delle persone giuridiche, delle societa' e delle associazioni anche prive di personalita' giuridica, a norma dell'articolo 11 della legge 29 settembre 2000, n. 300 (pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n.140 del 19/06/2001)**

Il Decreto tiene conto delle modifiche e abrogazioni dal 2001 al 2021.

Modifiche e abrogazioni

26/09/2001

Il DECRETO-LEGGE 25 settembre 2001, n. 350 (in G.U. 26/09/2001, n.224) , convertito con modificazioni dalla L. 23 novembre 2001, n. 409 (in G.U. 24/11/2001, n. 274) ha disposto (con l'art. 6, comma 1) l'introduzione dell'art. 25-bis.

15/04/2002

Il DECRETO LEGISLATIVO 11 aprile 2002, n. 61 (in G.U. 15/04/2002, n.88) ha disposto (con l'art. 3, comma 2) l'introduzione dell'art. 25-ter.

15/06/2002

Il DECRETO DEL PRESIDENTE DELLA REPUBBLICA 30 maggio 2002, n. 115 (in SO n.126, relativo alla G.U. 15/06/2002, n.139) ha disposto (con l'art. 299) l'abrogazione dell'art. 75.

27/01/2003

La LEGGE 14 gennaio 2003, n. 7 (in G.U. 27/01/2003, n.21) ha disposto (con l'art. 3, comma 1) l'introduzione dell'art. 25-quater.

13/02/2003

Il DECRETO DEL PRESIDENTE DELLA REPUBBLICA 14 novembre 2002, n. 313 (in SO n.22, relativo alla G.U. 13/02/2003, n.36) ha disposto (con l'art. 52) l'abrogazione dell'art. 80.

13/02/2003

Il DECRETO DEL PRESIDENTE DELLA REPUBBLICA 14 novembre 2002, n. 313 (in SO n.22, relativo alla G.U. 13/02/2003, n.36) ha disposto (con l'art. 52) l'abrogazione dell'art. 81.

13/02/2003

Il DECRETO DEL PRESIDENTE DELLA REPUBBLICA 14 novembre 2002, n. 313 (in SO n.22, relativo alla G.U. 13/02/2003, n.36) ha disposto (con l'art. 52) l'abrogazione dell'art. 85.

13/02/2003

Il DECRETO DEL PRESIDENTE DELLA REPUBBLICA 14 novembre 2002, n. 313 (in SO n.22, relativo alla G.U. 13/02/2003, n.36) ha disposto (con l'art. 52) l'abrogazione della lettera b) del comma 1 dell'art. 85.

04/08/2003

Il DECRETO 26 giugno 2003, n. 201 (in G.U. 04/08/2003, n.179) ha disposto (con l'art. 8, comma 1) la modifica dell'art. 6, comma 3.

23/08/2003

La LEGGE 11 agosto 2003, n. 228 (in G.U. 23/08/2003, n.195) ha disposto (con l'art. 5) l'introduzione dell'art. 25-quinquies.

27/04/2005

La LEGGE 18 aprile 2005, n. 62 (in SO n.76, relativo alla G.U. 27/04/2005, n.96) ha disposto (con l'art. 9, comma 3) l'introduzione dell'art. 25-sexies.

28/12/2005

La LEGGE 28 dicembre 2005, n. 262 (in SO n.208, relativo alla G.U. 28/12/2005, n.301) ha disposto (con l' artt. 31) la modifica dell'art. 25-ter, comma 1, lettera r).

28/12/2005

La LEGGE 28 dicembre 2005, n. 262 (in SO n.208, relativo alla G.U. 28/12/2005, n.301) ha disposto (con l'art. 39, comma 5) la modifica dell'art. 25-ter.

18/01/2006

La LEGGE 9 gennaio 2006, n. 7 (in G.U. 18/01/2006, n.14) ha disposto (con l'art. 8, comma 1) l'introduzione dell'art.25-quater.1.

15/02/2006

La LEGGE 6 febbraio 2006, n. 38 (in G.U. 15/02/2006, n.38) ha disposto (con l'art. 10, comma 1, lettera a) la modifica dell'art. 25-quinquies, comma 1, lettera b); (con l'art. 10, comma 1, lettera b) la modifica dell'art. 25-quinquies, comma 1, lettera c).

10/08/2007

La LEGGE 3 agosto 2007, n. 123 (in G.U. 10/08/2007, n.185) ha disposto (con l'art. 9, comma 1) l'introduzione dell'art. 25-septies.

14/12/2007

Il DECRETO LEGISLATIVO 21 novembre 2007, n. 231 (in SO n.268, relativo alla G.U. 14/12/2007, n.290) ha disposto (con l'art. 63, comma 3) l'introduzione dell'art. 25 - octies.

04/04/2008

La LEGGE 18 marzo 2008, n. 48 (in SO n.79, relativo alla G.U. 04/04/2008, n.80) ha disposto (con l'art. 7, comma 1) l'introduzione dell'art. 24-bis.

30/04/2008

Il DECRETO LEGISLATIVO 9 aprile 2008, n. 81 (in SO n.108, relativo alla G.U. 30/04/2008, n.101) ha disposto (con l'art. 300, comma 1) la modifica dell'art. 25-septies.

24/07/2009

La LEGGE 15 luglio 2009, n. 94 (in SO n.128, relativo alla G.U. 24/07/2009, n.170) ha disposto (con l'art. 2, comma 29) l'introduzione dell'art. 24-ter.

31/07/2009

La LEGGE 23 luglio 2009, n. 99 (in SO n.136, relativo alla G.U. 31/07/2009, n.176) ha disposto (con l'art. 15, comma 7, lettera a) la modifica dell'art. 25-bis, commi 1, 2, l'introduzione della lettera f-bis) e la modifica della rubrica.

31/07/2009

La LEGGE 23 luglio 2009, n. 99 (in SO n.136, relativo alla G.U. 31/07/2009, n.176) ha disposto (con l'art. 15, comma 7, lettera c) l'introduzione dell'art. 25-novies.

31/07/2009

La LEGGE 23 luglio 2009, n. 99 (in SO n.136, relativo alla G.U. 31/07/2009, n.176) ha disposto (con l'art. 15, comma 7, lettera b) l'introduzione dell'art. 25-bis.1.

14/08/2009

La LEGGE 3 agosto 2009, n. 116 (in G.U. 14/08/2009, n.188) ha disposto (con l'art. 4, comma 1) la modifica dell'art. 25-novies.

30/12/2009

La LEGGE 23 dicembre 2009, n. 191 (in SO n.243, relativo alla G.U. 30/12/2009, n.302) ha disposto (con l'art. 2, comma 218) la modifica dell'art. 18, comma 2.

01/08/2011

Il DECRETO LEGISLATIVO 7 luglio 2011, n. 121 (in G.U. 01/08/2011, n.177) ha disposto (con l'art. 2, comma 2) l'introduzione dell'art. 25-undecies.

01/08/2011

Il DECRETO LEGISLATIVO 7 luglio 2011, n. 121 (in G.U. 01/08/2011, n.177) , nel modificare l'art. 4 della L. 3 agosto 2009, n. 116 (in G.U. 14/8/2009, n. 188), ha conseguentemente disposto (con l'art. 2, comma 1) l'introduzione dell'art. 25-decies.

01/08/2011

Il DECRETO LEGISLATIVO 7 luglio 2011, n. 121 (in G.U. 01/08/2011, n.177) , nel modificare l'art. 4 della L. 3 agosto 2009, n. 116 (in G.U. 14/8/2009, n. 188), ha conseguentemente disposto (con l'art. 2, comma 1) la modifica dell'art. 25-novies.

14/11/2011

La LEGGE 12 novembre 2011, n. 183 (in SO n.234, relativo alla G.U. 14/11/2011, n.265) ha disposto (con l'art. 14, comma 12) l'introduzione del comma 4-bis all'art. 6.

25/07/2012

Il DECRETO LEGISLATIVO 16 luglio 2012, n. 109 (in G.U. 25/07/2012, n.172) ha disposto (con l'art. 2, comma 1) l'introduzione dell'art. 25-duodecies.

13/11/2012

La LEGGE 6 novembre 2012, n. 190 (in G.U. 13/11/2012, n.265) ha disposto (con l'art. 1, comma 77, lettera a)) la modifica dell'art. 25, comma 3 e rubrica.

13/11/2012

La LEGGE 6 novembre 2012, n. 190 (in G.U. 13/11/2012, n.265) ha disposto (con l'art. 1, comma 77, lettera b)) l'introduzione della lettera s-bis) all'art. 25-ter, comma 1.

31/08/2013

Il DECRETO-LEGGE 31 agosto 2013, n. 101 (in G.U. 31/08/2013, n.204) , convertito con modificazioni dalla L. 30 ottobre 2013, n. 125 (in G.U. 30/10/2013, n. 255), ha disposto (con l'art. 12, comma 5-bis) l'introduzione del comma 1-bis all'art. 53.

22/03/2014

Il DECRETO LEGISLATIVO 4 marzo 2014, n. 39 (in G.U. 22/03/2014, n.68) ha disposto (con l'art. 3, comma 1) la modifica dell'art. 25-quinquies, comma 1, lettera c).

17/12/2014

La LEGGE 15 dicembre 2014, n. 186 (in G.U. 17/12/2014, n.292) ha disposto (con l'art. 3, comma 5, lettera a)) la modifica dell'art. 25-octies, comma 1; (con l'art. 3, comma 5, lettera b)) la modifica della rubrica dell'art. 25-octies.

28/05/2015

La LEGGE 22 maggio 2015, n. 68 (in G.U. 28/05/2015, n.122) ha disposto (con l'art. 1, comma 8, lettera a)) la modifica dell'art. 25-undecies, comma 1, lettere a) e b), l'introduzione delle lettere da c) a g) all'art. 25-undecies, comma 1 e del comma 1-bis all'art. 25-undecies.

30/05/2015

La LEGGE 27 maggio 2015, n. 69 (in G.U. 30/05/2015, n.124) ha disposto (con l'art. 12, comma 1, lettera a)) la modifica dell'art. 25-ter, comma 1, alinea; (con l'art. 12, comma 1, lettera b)) la modifica dell'art. 25-ter, comma 1, lettera a); (con l'art. 12, comma 1, lettera c)) l'introduzione della lettera a-bis) all'art. 25-ter, comma 1; (con l'art. 12, comma 1, lettera d)) la modifica dell'art. 25-ter, comma 1, lettera b); (con l'art. 12, comma 1, lettera e)) l'abrogazione della lettera c) dell'art. 25-ter, comma 1.

03/11/2016

La LEGGE 29 ottobre 2016, n. 199 (in G.U. 03/11/2016, n.257) ha disposto (con l'art. 6, comma 1) la modifica dell'art. 25-quinquies, comma 1, lettera a).

30/03/2017

Il DECRETO LEGISLATIVO 15 marzo 2017, n. 38 (in G.U. 30/03/2017, n.75) ha disposto (con l'art. 6, comma 1) la modifica dell'art. 25-ter, comma 1, lettera s-bis).

04/11/2017

La LEGGE 17 ottobre 2017, n. 161 (in G.U. 04/11/2017, n.258) ha disposto (con l'art. 30, comma 4) l'introduzione dei commi 1-bis, 1-ter e 1-quater all'art. 25-duodecies.

27/11/2017

La LEGGE 20 novembre 2017, n. 167 (in G.U. 27/11/2017, n.277) ha disposto (con l'art. 5, comma 2) l'introduzione dell'art. 25-terdecies.

14/12/2017

La LEGGE 30 novembre 2017, n. 179 (in G.U. 14/12/2017, n. 291) ha disposto (con l'art. 2 comma 1) l'introduzione dei commi 2-bis, 2-ter, 2-quater all'art. 6.

16/01/2019

La LEGGE 9 gennaio 2019, n. 3 (in G.U. 16/01/2019, n.13) ha disposto (con l'art. 1, comma 9, lettera a)) la modifica

dell'art. 13, comma 2, (con l'art. 1, comma 9, lettera b)) la modifica dell'art. 25, commi 1 e 5 e l'introduzione del comma 5-bis all'art. 25 e (con l'art. 1, comma 9, lettera c)) la modifica dell'art. 51, commi 1 e 2.

16/05/2019

La LEGGE 3 maggio 2019, n. 39 (in G.U. 16/05/2019, n.113) ha disposto (con l'art. 5, comma 1) l'introduzione dell'art. 25-quaterdecies.

26/10/2019

Il DECRETO-LEGGE 26 ottobre 2019, n. 124 (in G.U. 26/10/2019, n.252) ha disposto (con l'art. 39, commi 2 e 3) l'introduzione e la modifica dell'art. 25-quinquiesdecies.

20/11/2019

La LEGGE 18 novembre 2019, n. 133 (in G.U. 20/11/2019, n.272) ha disposto (con l'art. 1, comma 1) la conversione, con modificazioni, del D.L. 21 settembre 2019, n. 105 (in G.U. 21/09/2019, n. 222).

25/11/2019

La Legge 19 Dicembre 2019 n. 157 Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 26 ottobre 2019, n. 124, recante disposizioni urgenti in materia fiscale e per esigenze indifferibili (GU Serie Generale n.301 del 24-12-2019) ha disposto (con l'art. 39, commi 2 e 3) l'introduzione e la modifica dell'art. 25-quinquiesdecies.

15/07/2020

Decreto legislativo 14 luglio 2020 n. 75

Attuazione della direttiva (UE) 2017/1371, relativa alla lotta contro la frode che lede gli interessi finanziari dell'Unione mediante il diritto penale. (GU n.177 del 15.07.2020)

14/12/2021

Decreto legislativo 8 novembre 2021 n. 184

Attuazione della direttiva (UE) 2019/713 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 17 aprile 2019, relativa alla lotta contro le frodi e le falsificazioni di mezzi di pagamento diversi dai contanti e che sostituisce la decisione quadro 2001/413/GAI del Consiglio. (GU n.284 del 29.11-2021 - SO n. 40)

The logo for 'testo' is displayed in a white, lowercase, sans-serif font against a dark background.

D.Lgs. 231/2001 - Responsabilità amministrativa enti | Consolidato 2021

D.Lgs. 231/2001 - Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica, a norma dell'articolo 11 della legge 29 settembre 2000, n. 300

[Premessa](#)

Capo I RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA DELL'ENTE

SEZIONE I Principi generali e criteri di attribuzione della responsabilità amministrativa

[Art. 1. Soggetti](#)

[Art. 2. Principio di legalità](#)

[Art. 3. Successione di leggi](#)

[Art. 4. Reati commessi all'estero](#)

[Art. 5. Responsabilità dell'ente](#)

[Art. 6 Soggetti in posizione apicale e modelli di organizzazione dell'ente](#)

[Art. 7. Soggetti sottoposti all'altrui direzione e modelli di organizzazione dell'ente](#)

[Art. 8. Autonomia delle responsabilità dell'ente](#)

SEZIONE II Sanzioni in generale

[Art. 9. Sanzioni amministrative](#)

[Art. 10. Sanzione amministrativa pecuniaria](#)

[Art. 11. Criteri di commisurazione della sanzione pecuniaria](#)

[Art. 12. Casi di riduzione della sanzione pecuniaria](#)

[Art. 13. Sanzioni interdittive](#)

[Art. 14. Criteri di scelta delle sanzioni interdittive](#)

[Art. 15. Commissario giudiziale](#)

[Art. 16. Sanzioni interdittive applicate in via definitiva](#)

[Art. 17. Riparazione delle conseguenze del reato](#)

[Art. 18. Pubblicazione della sentenza di condanna](#)

[Art. 19. Confisca](#)

[Art. 20. Reiterazione](#)

[Art. 21. Pluralita' di illeciti](#)

[Art. 22. Prescrizione](#)

[Art. 23. Inosservanza delle sanzioni interdittive](#)

SEZIONE III Responsabilita' amministrativa da reato

[Art. 24. Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture](#)

[Art. 24-bis Delitti informatici e trattamento illecito di dati](#)

[Art. 24-ter Delitti di criminalita' organizzata](#)

[Art. 25 Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilita', corruzione e abuso d'ufficio](#)

[Art. 25-bis Falsita' in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento](#)

[Art. 25-bis.1 Delitti contro l'industria e il commercio](#)

[Art. 25-ter Reati societari](#)

[Art. 25-quater Delitti con finalita' di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico](#)

[Art. 25-quater.1 Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili](#)

[Art. 25-quinquies Delitti contro la personalita' individuale](#)

[Art. 25-sexies Abusi di mercato](#)

[Art. 25-septies Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro](#)

[Art. 25-octies Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilita' di provenienza illecita, nonche' autoriciclaggio](#)

[Art. 25-octies.1 Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti](#)

[Art. 25-nonies Delitti in materia di violazione del diritto d'autore](#)

[Art. 25-decies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorita' giudiziaria](#)

[Art. 25-undecies Reati ambientali](#)

[Art. 25-duodecies. Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno e' irregolare](#)

[Art. 25-terdecies. Razzismo e xenofobia](#)

[Art. 25-quaterdecies. Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati.](#)

[Art. 25-quinquiesdecies Reati tributari](#)

[Art. 25-sexiesdecies Contrabbando](#)

[Art. 26. Delitti tentati](#)

Capo II RESPONSABILITA' PATRIMONIALE E VICENDE MODIFICATIVE DELL'ENTE

SEZIONE I Responsabilita' patrimoniale dell'ente

[Art. 27. Responsabilita' patrimoniale dell'ente](#)

SEZIONE II Vicende modificative dell'ente

[Art. 28. Trasformazione dell'ente](#)

[Art. 29. Fusione dell'ente](#)

[Art. 30. Scissione dell'ente](#)

[Art. 31. Determinazione delle sanzioni nel caso di fusione o scissione](#)

[Art. 32. Rilevanza della fusione o della scissione ai fini della reiterazione](#)

[Art. 33. Cessione di azienda](#)

Capo III PROCEDIMENTO DI ACCERTAMENTO E DI APPLICAZIONE DELLE SANZIONI AMMINISTRATIVE

SEZIONE I Disposizioni generali

[Art. 34. Disposizioni processuali applicabili](#)

[Art. 35. Estensione della disciplina relativa all'imputato](#)

SEZIONE II Soggetti, giurisdizione e competenza

[Art. 36. Attribuzioni del giudice penale](#)

[Art. 37. Casi di improcedibilita'](#)

[Art. 38. Riunione e separazione dei procedimenti](#)

[Art. 39. Rappresentanza dell'ente](#)

[Art. 40. Difensore di ufficio](#)

[Art. 41. Contumacia dell'ente](#)

[Art. 42. Vicende modificative dell'ente nel corso del processo](#)

[Art. 43. Notificazioni all'ente](#)

SEZIONE III Prove

[Art. 44. Incompatibilita' con l'ufficio di testimone](#)

SEZIONE IV Misure cautelari

[Art. 45. Applicazione delle misure cautelari](#)

[Art. 46. Criteri di scelta delle misure](#)

[Art. 47. Giudice competente e procedimento di applicazione](#)

[Art. 48. Adempimenti esecutivi](#)

[Art. 49. Sospensione delle misure cautelari](#)

[Art. 50. Revoca e sostituzione delle misure cautelari](#)

[Art. 51. Durata massima delle misure cautelari](#)

[Art. 52. Impugnazione dei provvedimenti che applicano le misure cautelari](#)

[Art. 53. Sequestro preventivo](#)

[Art. 54. Sequestro conservativo](#)

SEZIONE V Indagini preliminari e udienza preliminare

[Art. 55. Annotazione dell'illecito amministrativo](#)

[Art. 56. Termine per l'accertamento dell'illecito amministrativo nelle indagini preliminari](#)

[Art. 57. Informazione di garanzia](#)

[Art. 58. Archiviazione](#)

[Art. 59. Contestazione dell'illecito amministrativo](#)

[Art. 60. Decadenza dalla contestazione](#)

[Art. 61. Provvedimenti emessi nell'udienza preliminare](#)

SEZIONE VI Procedimenti speciali

[Art. 62. Giudizio abbreviato](#)

[Art. 63. Applicazione della sanzione su richiesta](#)

[Art. 64. Procedimento per decreto](#)

SEZIONE VII Giudizio

[Art. 65. Termine per provvedere alla riparazione delle conseguenze del reato](#)

[Art. 66. Sentenza di esclusione della responsabilita' dell'ente](#)

[Art. 67. Sentenza di non doversi procedere](#)

[Art. 68. Provvedimenti sulle misure cautelari](#)

[Art. 69. Sentenza di condanna](#)

[Art. 70. Sentenza in caso di vicende modificative dell'ente](#)

SEZIONE VIII Impugnazioni

[Art. 71. Impugnazioni delle sentenze relative alla responsabilita' amministrativa dell'ente](#)

[Art. 72. Estensione delle impugnazioni](#)

[Art. 73. Revisione delle sentenze](#)

SEZIONE IX Esecuzione

[Art. 74. Giudice dell'esecuzione](#)

[Art. 75](#)

[Art. 76. Pubblicazione della sentenza applicativa della condanna](#)

[Art. 77. Esecuzione delle sanzioni interdittive](#)

[Art. 78. Conversione delle sanzioni interdittive](#)

[Art. 79. Nomina del commissario giudiziale e confisca del profitto](#)

[Art. 80](#)

[Art. 81](#)

[Art. 82](#)

Capo IV Disposizioni di attuazione e di coordinamento

[Art. 83. Concorso di sanzioni](#)

[Art. 84. Comunicazioni alle autorità di controllo o di vigilanza](#)

[Art. 85 Disposizioni regolamentari](#)