



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 2023

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: 8.0

Data: Ottobre 2023

ISBN: 978-88-98550-83-8

Ing. Marco Maccarelli

Copyright: Certifico S.r.l.

Indice

Realizzazione	1
Disclaimer	2
Novità	3
D.Lgs. 231/2001 - Responsabilità amministrativa enti Consolidato 2023	11
Art. 1. Soggetti	17
Art. 2. Principio di legalità	18
Art. 3. Successione di leggi	19
Art. 4. Reati commessi all'estero	20
Art. 5. Responsabilità dell'ente	21
Art. 6 Soggetti in posizione apicale e modelli di organizzazione dell'ente	22
Art. 7. Soggetti sottoposti all'altrui direzione e modelli di organizzazione dell'ente	25
Art. 8. Autonomia delle responsabilità dell'ente	26
Art. 9. Sanzioni amministrative	27
Art. 10. Sanzione amministrativa pecuniaria	28
Art. 11. Criteri di commisurazione della sanzione pecuniaria	29
Art. 12. Casi di riduzione della sanzione pecuniaria	30
Art. 13. Sanzioni interdittive	31
Art. 14. Criteri di scelta delle sanzioni interdittive	32
Art. 15. Commissario giudiziale	33
Art. 16. Sanzioni interdittive applicate in via definitiva	34
Art. 17. Riparazione delle conseguenze del reato	35
Art. 18. Pubblicazione della sentenza di condanna	36
Art. 19. Confisca	37
Art. 20. Reiterazione	38
Art. 21. Pluralità di illeciti	39
Art. 22. Prescrizione	40
Art. 23. Inosservanza delle sanzioni interdittive	41
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.	42
Art. 24-bis Delitti informatici e trattamento illecito di dati	43
Art. 24-ter Delitti di criminalità organizzata	44
Art. 25 Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio	45
Art. 25-bis Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento	46
Art. 25-bis.1 Delitti contro l'industria e il commercio	47
Art. 25-ter Reati societari	48
Art. 25-quater Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	50
Art. 25-quater.1 Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili	51
Art. 25-quinquies Delitti contro la personalità individuale	52
Art. 25-sexies Abusi di mercato	53
Art. 25-septies Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro	54
Art. 25-octies Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio	55

Art. 25-octies.1 Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori	56
	57
Art. 25-nonies Delitti in materia di violazione del diritto d'autore	58
Art. 25-decies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorita' giudiziaria	59
Art. 25-undecies Reati ambientali	61
Art. 25-duodecies. Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno e' irregolare	62
Art. 25-terdecies. Razzismo e xenofobia	63
Art. 25-quaterdecies. Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati.	64
	65
Art. 25-quinquiesdecies Reati tributari	65
Art. 25-sexiesdecies Contrabbando	66
Art. 25-septiesdecies Delitti contro il patrimonio culturale	67
Art. 25-duodevicies Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	68
Art. 26. Delitti tentati	69
Art. 27. Responsabilita' patrimoniale dell'ente	70
Art. 28. Trasformazione dell'ente	71
Art. 29. Fusione dell'ente	72
Art. 30. Scissione dell'ente	73
Art. 31. Determinazione delle sanzioni nel caso di fusione o scissione	74
Art. 32. Rilevanza della fusione o della scissione ai fini della reiterazione	75
Art. 33. Cessione di azienda	76
Art. 34. Disposizioni processuali applicabili	77
Art. 35. Estensione della disciplina relativa all'imputato	78
Art. 36. Attribuzioni del giudice penale	79
Art. 37. Casi di improcedibilita'	80
Art. 38. Riunione e separazione dei procedimenti	81
Art. 39. Rappresentanza dell'ente	82
Art. 40. Difensore di ufficio	83
Art. 41. Contumacia dell'ente	84
Art. 42. Vicende modificative dell'ente nel corso del processo	85
Art. 43. Notificazioni all'ente	86
Art. 44. Incompatibilita' con l'ufficio di testimone	87
Art. 45. Applicazione delle misure cautelari	88
Art. 46. Criteri di scelta delle misure	89
Art. 47. Giudice competente e procedimento di applicazione	90
Art. 48. Adempimenti esecutivi	91
Art. 49. Sospensione delle misure cautelari	92
Art. 50. Revoca e sostituzione delle misure cautelari	93
Art. 51. Durata massima delle misure cautelari	94
Art. 52. Impugnazione dei provvedimenti che applicano le misure cautelari	95
Art. 53. Sequestro preventivo	96
Art. 54. Sequestro conservativo	97
Art. 55. Annotazione dell'illecito amministrativo	98
Art. 56. Termine per l'accertamento dell'illecito amministrativo nelle indagini preliminari	99
Art. 57. Informazione di garanzia	100
Art. 58. Archiviazione	101
Art. 59. Contestazione dell'illecito amministrativo	102
Art. 60. Decadenza dalla contestazione	103
Art. 61. Provvedimenti emessi nell'udienza preliminare	

Art. 62. Giudizio abbreviato	104
Art. 63. Applicazione della sanzione su richiesta	105
Art. 64. Procedimento per decreto	106
Art. 65. Termine per provvedere alla riparazione delle conseguenze del reato	107
Art. 66. Sentenza di esclusione della responsabilita' dell'ente	108
Art. 67. Sentenza di non doversi procedere	109
Art. 68. Provvedimenti sulle misure cautelari	110
Art. 69. Sentenza di condanna	111
Art. 70. Sentenza in caso di vicende modificative dell'ente	112
Art. 71. Impugnazioni delle sentenze relative alla responsabilita' amministrativa dell'ente	113
Art. 72. Estensione delle impugnazioni	114
Art. 73. Revisione delle sentenze	115
Art. 74. Giudice dell'esecuzione	116
Art. 75 Esecuzione delle sanzioni pecuniarie	117
Art. 76. Pubblicazione della sentenza applicativa della condanna	118
Art. 77. Esecuzione delle sanzioni interdittive	119
Art. 78. Conversione delle sanzioni interdittive	120
Art. 79. Nomina del commissario giudiziale e confisca del profitto	121
Art. 80 Anagrafe nazionale delle sanzioni amministrative	122
Art. 81 Certificati dell'anagrafe	123
Art. 82 Questioni concernenti le iscrizioni e i certificati	124
Art. 83. Concorso di sanzioni	125
Art. 84. Comunicazioni alle autorità di controllo o di vigilanza	126
Art. 85 Disposizioni regolamentari	127
Realizzazione	128

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. 8.0 Ottobre 2023

- Legge 9 ottobre 2023 n. 137 Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 10 agosto 2023, n. 105, recante disposizioni urgenti in materia di processo penale, di processo civile, di contrasto agli incendi boschivi, di recupero dalle tossicodipendenze, di salute e di cultura, nonché in materia di personale della magistratura e della pubblica amministrazione. (GU n.236 del 09.10.2023). Entrata in vigore del provvedimento: 10/10/2023

Modifiche:

- Articolo 24 comma 1. Inserita Nota (N3)
- Articolo 25-octies.1 comma 2 bis. Inserita Nota (N1)
- Articolo 25-octies.1 comma 3. Inserita Nota (N2)
- Articolo 25-octies.1 Rubrica. Inserita Nota (N3)

Ed. 7.0 Agosto 2023

- Legge 10 agosto 2023 n. 103 Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 13 giugno 2023, n. 69, recante disposizioni urgenti per l'attuazione di obblighi derivanti da atti dell'Unione europea e da procedure di infrazione e pre-infrazione pendenti nei confronti dello Stato italiano. (GU n.186 del 10.08.2023). Entrata in vigore del provvedimento: 11/08/2023

Modifiche:

- Art. 19 comma 2-bis. Inserita nota (N)
- Art. 53 comma 1-ter. Inserita nota (N2)

Ed. 6.0 Marzo 2023

- Decreto Legislativo 10 marzo 2023 n. 24 Attuazione della direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 ottobre 2019, riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione e recante disposizioni riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali. (GU n.63 del 15.03.2023). Entrata in vigore del provvedimento: 30.03.2023

Modifiche:

- Art. 6 comma 2-bis. Inserita nota (N5)

Abrogazioni:

- Art. 6 comma 2-ter. Inserita nota (N4)
- Art. 6 comma 2-quater. Inserita nota (N3)

- Nuovo sistema di notazioni

Ed. 5.0 Marzo 2023

- Legge 3 marzo 2023 n. 17 Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 5 gennaio 2023, n. 2, recante misure urgenti per impianti di interesse strategico nazionale. (GU n.55 del 06.03.2023). Entrata in vigore del provvedimento: 07/03/2023

Modifiche:

- Art. 45 comma 3. Inserita nota (N1)
- Art. 53 comma 1-ter. Inserita nota (N1)

Ed. 4.0 Gennaio 2023

- Decreto-Legge 5 gennaio 2023 n. 2 - Misure urgenti per impianti di interesse strategico nazionale. (GU n. 4 del 05.01.2023)

Modifiche:

- Art. 15 comma 1
- Art. 17 comma 1-bis

- Art. 45 comma 3
- Art. 53 comma 1-ter
- Decreto legislativo 4 ottobre 2022 n. 156 (in G.U. 22/10/2022, n.248)

Modifica:

- Art. 25-quinquiesdecies comma 1-bis
- Decreto legislativo 10 ottobre 2022 n. 150 (in SO n.38, relativo alla G.U. 17/10/2022, n.243)

Modifica:

- Art. 64, comma 1

Ed. 3.0 Marzo 2022

Legge 9 marzo 2022 n. 22

Disposizioni in materia di reati contro il patrimonio culturale. (GU n.68 del 22.03.2022)

La legge ha disposto l'introduzione dell'art. 25-sexiesdecies e dell'art. 25-duodevicies.

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 irregolarita' 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 2023.

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)

23/03/2022

Legge 9 marzo 2022 n. 22 Disposizioni in materia di reati contro il patrimonio culturale. (GU n.68 del 22.03.2022), ha disposto l'introduzione dell'art. 25-sexiesdecies e dell'art. 25-duodevicies.

17/10/2022

Decreto legislativo 10 ottobre 2022 n. 150 (in SO n.38, relativo alla G.U. 17/10/2022, n.243)

ha disposto (con l'art. 68, comma 1) la modifica dell'art. 64, comma 1.

22/10/2022

Decreto legislativo 4 ottobre 2022 n. 156 (in G.U. 22/10/2022, n.248)

ha disposto (con l'art. 5, comma 1) la modifica dell'art. 25-quinquiesdecies, comma 1-bis.

06/01/2023

Decreto-Legge 5 gennaio 2023 n. 2 - Misure urgenti per impianti di interesse strategico nazionale (GU n. 4 del 05.01.2023)

ha disposto la modifica dell'articolo 15, comma 1, dell'articolo 17, dell'articolo 45, comma 3 e dell'articolo 53.

07/03/2023

Legge 3 marzo 2023 n. 17 Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 5 gennaio 2023, n. 2, recante misure urgenti per impianti di interesse strategico nazionale. (GU n.55 del 06.03.2023)

ha disposto la modifica dell'articolo 45, comma 3 e dell'articolo 53.

30/03/2023

Decreto Legislativo 10 marzo 2023 n. 24 Attuazione della direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 ottobre 2019, riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione e recante disposizioni riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali. (GU n.63 del 15.03.2023)

ha disposto la sostituzione del comma 2-bis dell'articolo 6 e l'abrogazione dei commi 2-ter e 2-quater dell'articolo 6.

11/08/2023

Legge 10 agosto 2023 n. 103 Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 13 giugno 2023, n. 69, recante disposizioni urgenti per l'attuazione di obblighi derivanti da atti dell'Unione europea e da procedure di infrazione e pre-infrazione pendenti nei confronti dello Stato italiano. (GU n.186 del 10.08.2023).

ha disposto l'introduzione del comma 2-bis all'articolo 19 e la modifica del comma 1-ter dell'articolo 53.

10/10/2023

Legge 9 ottobre 2023 n. 137 - Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 10 agosto 2023, n. 105, recante disposizioni urgenti in materia di processo penale, di processo civile, di contrasto agli incendi boschivi, di recupero dalle tossicodipendenze, di salute e di cultura, nonché in materia di personale della magistratura e della pubblica amministrazione. (GU n.236 del 09.10.2023).

ha disposto la modifica dell'articolo 24 e dell'articolo 25-octies.1

testo

D.Lgs. 231/2001 - Responsabilità amministrativa enti | Consolidato 2023

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 e trasferimento fraudolento di valori](#)

[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. 25-septiesdecies Delitti contro il patrimonio culturale](#)

[Art. 25-duodevicies Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici](#)

[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. Esecuzione delle sanzioni pecuniarie](#)

[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. Anagrafe nazionale delle sanzioni amministrative](#)

[Art. 81. Certificati dell'anagrafe](#)

[Art. 82. Questioni concernenti le iscrizioni e i certificati](#)

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](#)