



**AMIS** dal 1992 AL SERVIZIO DELLE IMPRESE E DELL'AMBIENTE

## ASSOCIAZIONE IMPRESE GESTIONE RIFIUTI

Via Weiden 35 62100 Macerata Tel. e Fax: 0733/230279 Cell. Segreteria: 335 6670118  
C.F.: 93029960429 [info@amisrifiuti.org](mailto:info@amisrifiuti.org) [www.amisrifiuti.org](http://www.amisrifiuti.org) PEC: [amis@ticertifica.it](mailto:amis@ticertifica.it)

ALLE AZIENDE ASSOCIATE

Macerata 27.08.2019

Info/103(Non Solo Rifiuti)/08.19/RESPONSABILITA' 231-Guirisprudenza: la mancanza del Modello 231 rende la società responsabile

<p style="text-align: center;"><b>RESPONSABILITA' D'IMPRESA: LA MANCAZA DEL MODELLO ORGANIZZATIVO "231" RENDE LA SOCIETA' RESPONSABILE NELLA GESTIONE ILLECITA DEI RIFIUTI</b></p>
--

Riportiamo una interessante pronuncia della Cassazione in merito all'estensione della responsabilità negli illeciti ambientali anche all'azienda, ricordando che più volte la ns. associazione ha approfondito tali tematiche, soprattutto in occasione dell'**inclusione**, da parte del Dlgs 121/2011, dei **delitti contro l'ambiente fra i reati presupposti per l'imputazione della responsabilità ad Enti e imprese di cui alla legge 231/2001.**

Per rendere consapevole l'imprenditore sulla delicata questione, anche al fine di mettere in atto azioni per prevenire i **rischi di conseguenze sanzionatorie e pecuniarie a carico dell'azienda**, proseguiamo pertanto l'informazione su questi argomenti.

Con la recente sentenza n. 31232 del 16 luglio scorso 2019 **la Corte di Cassazione penale, ritorna sul terreno del rapporto tra illecita gestione rifiuti (reato presupposto del DL.vo 231/01) e modello di organizzazione ribadendo che la mancanza di un modello organizzativo "231", idoneo a prevenire il reato di traffico illecito di rifiuti, commesso dagli amministratori della società, rende la società responsabile e la condanna a pesanti sanzioni pecuniarie.**

Questo induce a ritenere sempre più importante dotarsi di un **MOG completo, aggiornato ed efficacemente attuato.**

*In allegato si riporta la sentenza e il commento riassuntivo di Reteambiente, che, essendo documento riservato agli abbonati, si estende solo per conoscenza ed uso interno con divieto di diffusione.*

*Per promemoria si riporta in calce anche la ns. ultima infoAMIS sempre sull'argomento.*

----- Messaggio Inoltrato -----

**Oggetto:**ERRATA CORRIGE: Info/09(Non Solo Rifiuti)/01.19/RESPONSABILITA' 231: sintesi e tabelle reati presupposto. Legge anticorruzione: inasprimento delle sanzioni

**Data:**Tue, 22 Jan 2019 16:06:57 +0100

**Mittente:**Associazione Amis <[info@amisrifiuti.org](mailto:info@amisrifiuti.org)>

**RESPONSABILITA' PER LA LEGGE 231/2001:  
SINTESI SULL'APPLICABILITA' DELLA 231 E  
QUADRO SINTETICO DEI REATI AMBIENTALI PRESUPPOSTI PER LA  
RESPONSABILITA' DI ENTI E IMPRESE;  
LA LEGGE ANTICORRUZIONE INASPRISCE LE SANZIONI PER I REATI DI  
CORRUZIONE E CONCUSSIONE**

Ricordiamo che negli anni scorsi, soprattutto in occasione dell'**inclusione**, da parte del Dlgs 121/2011, dei **delitti contro l'ambiente fra i reati presupposti per l'imputazione della responsabilità ad Enti e imprese di cui alla legge 231/2001**, la nostra Associazione ha svolto attività formativa, con convegni dedicati, per rendere consapevole l'imprenditore sulla delicata questione, anche al fine di mettere in atto azioni per prevenire i **rischi di conseguenze sanzionatorie, sia pecuniarie a carico dell'azienda che di interdizione di attività**, derivanti dalla contestazione in sede penale di numerosi reati, denominati **reati presupposti**.

Per questo, cogliendo l'occasione di informare che la recente legge 3/2019 (c.d. "Legge Spazzacorrotti") ha inasprito le sanzioni, riteniamo utile rispolverare l'attenzione sull'argomento e fornire un quadro di sintesi su quando la disciplina della Responsabilità 231 si applica all'impresa e quali sono i reati, soprattutto quelli ambientali che più interessano il settore, che vengono ricompresi.

**SINTESI SULL'APPLICABILITA' DELLA RESPONSABILITA' DI ENTI E IMPRESE E  
QUADRO SINTETICO DEI REATI AMBIENTALI PRESUPPOSTI**

**Soggetti ai quali si applica la responsabilità 231**

La disciplina si applica agli **enti e società fornite di personalità giuridica, ma** anche alle associazioni se pur prive di personalità giuridica.

Riguardo alle società si applica a anche alle società capogruppo, alle società a capitale misto pubblico e privato i e secondo la giurisprudenza prevalente anche alle imprese individuali.

**Quando scatta la responsabilità 231**

La responsabilità della persona giuridica scatta se un soggetto, sia in posizione apicale che dipendente della società/ente, commette uno dei reati presupposti e questo reato è commesso a vantaggio o interesse della società e ente, per vantaggio si intende anche un risparmio derivante da mancati investimenti per evitare la commissione anche colposa dell'illecito.

**Quali sono i "Reati Presupposti"**

Si ricorda che fra i **reati "presupposti"**, oltre quelli contro la Pubblica amministrazione (corruzione, concussione ecc..), reati societari e i reati contro la sicurezza sul lavoro e una serie numerosa di reati ambientali, in particolare molti di quelli previsti dal Dlgs 152/06.

Per visionare l'elenco di tutti i reati ricompresi indichiamo il link del "portale 231":

<http://www.portale231.com/wp-content/uploads/2018/04/Tabella-Reati-Illeciti.pdf> dove sono visibili le tabelle dei reati/illeciti presupposti e i riferimenti legislativi e sanzioni.

Il Dlgs 121/2011, modificando il Dlgs 231/2001, ha successivamente esteso la responsabilità 231 ad una serie di **reati ambientali** sotto sinteticamente elencati:

Inquinamento ambientale  
 Disastro ambientale  
 Delitti colposi contro l'ambiente  
 Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività  
 Scarichi di acque reflue industriali contenenti sostanze pericolose, scarichi al suolo, sottosuolo e nelle acque sotterranee; scarico delle acque in mare da parte di navi e aereomobili  
 Inquinamento del suolo, del sottosuolo, delle acque superficiali o delle acque sotterranee  
 Traffico illecito di rifiuti  
 Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari  
 Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti  
 False indicazioni sulla natura, composizione e sulle caratteristiche chimico-fisiche dei rifiuti nella predisposizione di un certificato di analisi  
 Inquinamento doloso e colposo provocato da navi  
 Uccisione distruzione .. cattura acquisto vendita...esemplari specie animali protette

Per il **dettaglio dei reati ambientali** e relative sanzioni all'ente/impresa si allega il file con le tabelle predisposte da Reteambiente.

### **Quando la società/ente è esonerato dalla responsabilità 231**

L'art. 6 della l 231/3001 prevede che l'**organizzazione è esonerata** da responsabilità sui reati presupposti se:

- dimostra di aver adottato efficacemente un **Modello organizzativo** (valutazione a discrezionalità del giudice penale);
- il compito di vigilare sul funzionamento del Modello organizzativo è stato affidato a un **Organismo di vigilanza, dotato di poteri organizzativi e controllo autonomi**, e non c'è stata omessa o insufficiente vigilanza da parte dell'organo di vigilanza,
- le persone fisiche hanno commesso il reato eludendo fraudolentemente il Modello organizzativo.

**In sostanza l'ente/impresa viene esonerata se ha adottato la necessaria prevenzione dotandosi di un modello organizzativo idoneo e efficacemente attuato**, secondo quanto indicato dall'art. 7 del Dlgs 231/2001.

Il Modello organizzativo deve contenere una serie di regole procedurali interne che non siano meramente "cartolari" ma che risultino fattivamente applicate e corredate dalla previsione di sanzioni disciplinari.

Per gli interessati agli approfondimenti su:

- Modello organizzativo e piccola media impresa consigliamo la lettura del link: <https://www.4clegal.com/hot-topic/diversa-diffusione-modelli-organizzazione-piccole-grandi-imprese-confronto>
- Reati ambientali, Modello 231, ISO 14001:2015: quali sono i punti di contatto? il link: <https://www.nexteco.it/lab/reati-ambientali-modello-231-iso-140012015-quali-sono-i-punti-di-contatto>