STUDIO LEGALE TRIBUTARIO CARETTA
Associazione tra avvocati

231/01

LA RESPONSABILITA' DA REATO DEGLI ENTI (D.Lgs 231/2001)

www.studiolegaletributario.com
Via Corsica 12 25125 Brescia
Tel. 030.41.585 Fax 030.37.76.155
info@studiolegaletributario.com

STUDIO LEGALE TRIBUTARIO CARETTA

Lo studio fondato a Brescia nel 1997 si è costituito in associazione nel 2014. Ha sede a Brescia e Milano. Soci dello studio sono l'Avv. Francesco Caretta e l'Avv. Massimo Morelli entrambi abilitati al patrocinio innanzi alla Giurisdizioni Superiori. Alla propria clientela, costituita principalmente da imprese e società, fornisce consulenza ed assistenza giudiziale e stragiudiziale. Lo Studio si compone di sei avvocati e si avvale di una collaudata rete di rapporti professionali che permettono di contare sulla collaborazione di Avvocati e Professionisti su tutto il territorio italiano.

www.studiolegaletributario.com
Via Corsica 12 25125 Brescia
Tel. 030.41.585 Fax 030.37.76.155
info@studiolegaletributario.com

COSA E' LA 231/01

Il d.lgs 231/01 estende agli enti, alle società, alle associazioni, con o senza personalità giuridica, la responsabilità per una numerosa serie di reati commessi dai loro amministratori, dirigenti, dipendenti e addirittura soggetti esterni incaricati per determinati affari nell'interesse o a vantaggio dell'ente stesso.

A CHI SI APPLICA

Il d.lgs 231/01 si applica alle Società di persone (s.n.c., s.a.s.) e di capitali (S.r.l. e S.p.a), associazioni, fondazioni, comitati e onlus, istituti di credito e assicurazioni nonché alle associazioni.

QUALI RESPONSABILITA' INTRODUCE LA 231/01

Il d.lgs 231/01 prevede l'applicazione a carico degli enti coinvolti delle seguenti sanzioni: Sanzioni pecuniarie da un minimo di euro 10.329,00 fino ad un massimo di euro 1.549.000,00.
Sanzioni interdittive (tra cui anche la chiusura dell'attività).
Confisca del prezzo o del profitto del reato.
Pubblicazione della sentenza di condanna.

COSA FARE PER EVITARE LE SANZIONI DELLA 231/01

Il d.lgs. 231/01 mitiga e addirittura esclude l'estensione della responsabilità da reato agli enti nel concorso, tra l'altro, delle seguenti due condizioni:
Adozione e attuazione di idonei modelli organizzativi per la prevenzione dei reati.
Affidamento della vigilanza e del controllo ad un organismo dell'ente.

PERCHE' E' UTILE ADOTTARE UN MODELLO 231 E DOTARSI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA

L'adozione del modello 231 serve a ridurre il rischio di commissione all'interno dell'ente dei reati individuati dal d.lgs 231/01, consentendo all'ente stesso di intervenire tempestivamente e contrastare la commissione dei reati stessi.
L'adozione del modello 231 tutela l'ente dal punto di vista patrimoniale riducendo se non addirittura eliminando le sanzioni previste dalla normativa.
L'adozione del modello organizzativo di cui al d.lgs 231/01 è, infine, uno dei requisiti richiesti da sempre più stazioni appaltanti per l'affidamento di incarichi e commesse ai loro subappaltatori.

COSA OFFRE IL NOSTRO STUDIO LEGALE

Elaborazione di un codice etico.
Analisi aziendale con indicazione delle specifiche mansioni di ogni soggetto.
Identificazione delle aree aziendali a rischio reato.
Elaborazione dei protocolli comportamentali aziendali e valutazione dei rischi residuali.
Adozione o revisione del sistema disciplinare conforme allo statuto dei lavoratori e al CCNL applicabile.
Assistenza nella individuazione ed attivazione di un organismo di vigilanza autonomo ed indipendente.
Assistenza nella adozione formale e nella condivisione del modello, informazione e formazione dei destinatari, aggiornamento continuo del modello.

STUDIO LEGALE TRIBUTARIO CARETTA
Associazione tra avvocati

COMPETENZE:

Avvocato Francesco Caretta: diritto tributario, diritto penale tributario e diritto vitivinicolo

Avvocato Massimo Morelli: diritto civile, societario e tributario

Avvocato Augusto Bosco: diritto bancario e composizione delle crisi da sovraindebitamento

Avvocato Ilaria Ciocchi: diritto penale

Avvocato Giovanni Mombelli: recupero crediti e diritto agroalimentare

Avvocato Enrico Valdameri: diritto civile e del lavoro