ESCURA

Servizio di
COMPLIANCE PENALE

Documento Confidencial

ESCURA

Corporate Criminal Compliance

- Responsabilità Penale delle Persone Giuridiche
- Compliance
- Modello del Servizio BE
- Processi sensibili
- Metodologia BE
- Contrattazione del servizio

ESCURA

1.Responsabilità Penale delle Persone Giuridiche

Codice Penale
Ley 5/2010

- ✓ La persona giuridica può rispondere per alcuni delitti
- ✓ Non è chiaro lo estatus che adotta durante il processo
- ✓ Non viene prevista espressamente una esclusione di responsabilità

Codice Penale attuale
Ley 1/2015

- ✓ Risponde la persona giuridica. Aumentano numericamente i delitti per i quali può essere sanzionata
- ✓ La persona giuridica è imputabile
- ✓ Si contempla il *Compliance* Penal come unico mezzo di esclusione di responsabilità penale

Documento Confidencial

ESCURA

Delitti

- contrabbando
- traffico di organi
- traffico di essere umani
- prostituzione, sfruttamento sessuale e corruzione di minori
- **divulgazione e rivelazione di infomazioni riservate**
- **truffe**
- alienazione illecita di beni durante il processo di esecuzione della sentenza
- insolvenze punibili
- danni
- relativi alla **proprietà intellettuale**
- relativi alla **proprietà industriale**
- relativi al **mercato e ai consumatori**

- **corruzione**
- **riciclaggio e ricettazione**
- di finanziamenti illegali ai partiti
- **contro la Agenzia delle Entrate e gli istituti di Previdenza Sociale**
- **contro i diritti dei lavoratori**
- contro i diritti dei cittadini stranieri
- **contro il territorio e l'urbanismo**
- contro le risorse naturali e l'ambiente
- relativi all'energia nucleare e alle radiazioni ionizzanti
- da danni provocati da esplosioni e altri fattori

- **contro la salute pubblica**
- della falsificazione di monete e valori di bollo
- della falsificazione di carte di credito e di debito e assegni turistici
- **corruzione per esercizio della funzione**
- **atti di concussione**
- violazione dei diritti fondamentali e delle libertà pubbliche garantite dalla Costituzione
- delitti di terrorismo

Documento Confidencial

ESCURA

Chi può commettere tali delitti?

- Amministratori della impresa

- Qualsiasi lavoratore della impresa (compresi gli organi direttivi)

Documento Confidencial

Pene per la persona giuridica

- **Multa** per quota o proporzionale

- **Scioglimento** della persona giuridica

- **Sospensione** delle sue attività per un periodo di tempo che non potrà superare i 5 anni

- **Chiusura** dei suoi locali e stabilimenti per un periodo che non potrà superare i 5 anni

- **Divieto di realizzare in futuro** le attività nel cui esercizio si sia commesso, favorito od occultato il delitto. Questo divieto potrà essere temporaneo o definitivo. Nel caso in cui fosse temporaneo, il periodo di tempo non potrà superare i 15 anni

- **Divieto di ottenere sovvenzioni e aiuti pubblici**, per assumere nel settore pubblico e per ottenere benefici e incentivi fiscali o della Agenzia delle Entrate, per un periodo di tempo che non potrà superare i 15 anni

- **Intervento giudiziario per garantire i diritti dei lavoratori o dei debitori** per il periodo di tempo che si ritenga necessario, che non potrà superiore i 5 anni

Documento Confidencial

ESCURA

Attenuanti e LA ESIMENTE (Art. 31 Bis)

Attenuanti quando il delitto è già stato commesso:

- Confessare l'infrazione alle autorità
- Aver collaborato con l'investigazione
- Riparare o diminuire il danno causato dal delitto
- Realizzare misure efficaci al fine di prevenire e scoprire i delitti

Esimente precedente al delitto:

L'unica ESENZIONE:

COMPLIANCE

Documento Confidencial

Concetto

Compliance = conformità

"Una serie di misure volte a garantire che ogni membro di una impresa rispetti i mandati e le proibizioni legali penali e in caso di infrazione, sia possibile la sua scoperta e la relativa e adeguata sanzione"

Codice Penale:

"modelli di organizzazione e gestione che includono i mezzi di vigilanza e controllo idonei per prevenire delitti della stessa natura o per ridurre significativamente il rischio della sua commissione" Requisiti:

1. *Identificazione delle attività*
2. *Protocolli o procedimenti che riguardino il processo di formazione della volontà della persona giuridica, dell'adozione di decisioni e dell'esecuzione delle stesse*
3. *Modelli di gestione delle risorse finanziarie adeguate al fine di impedire la commissione dei delitti*
4. *Obbligo di informare di possibili rischi e inadempimenti all'organo incaricato del modello di prevenzione*
5. *Sistema disciplinario*
6. *Verifica periodica del modello e della sua eventuale modifica quando si realizzino infrazioni rilevanti delle sue disposizioni, o quando si producano cambi nell'organizzazione, nella struttura di controllo o nell'attività sviluppata che lo rendano necessari*

3. Modello del Servizio BE

ESCURA

Caratteristiche

- Personalizzato e adattato all'impresa
- Neutrale
- Operativo
- Acessibile
- Semplificato

Prova davanti al tribunale

- La documentazione

ESCURA

4. Processi sensibili

- Relazioni con l'Amministrazione Pubblica e partiti politici
- Relazioni con l'Agenzia delle Entrate e gli istituti di Previdenza Sociale
- Ambito dell'esercizio delle funzioni del traffico commerciale
- Terroritorio, urbanismo e medio ambiente
- Ambito della sicurezza collettiva
- Falsificazioni
- Lavoratori e cittadini stranieri
- Altri delitti: traffico di essere umani, di organi…
- Protezione dati
- Area informatica
- Riciclaggio e ricettazione
- Relazione con i soci e processo decisionale

5. Metodologia BE

ESCURA

CONOSCENZA DELL'AZIENDA

1) Conoscere la società

- Riunione per determinare la relazione della documentazione necessaria per conoscere la società.

2) Raccolta dei dati e questionario

- Raccolta della documentazione richiesta che verrà riportata in un questionario per identificare i processi e i rischi di ogni area

3) Raccolta del questionario e riunioni di lavoro

- Raccolta del questionario

5. Metodologia BE

ESCURA

BUFETE ESCURA LAVORA NEL SUO COMPLIANCE

4) Redazione della memoria

- I professionisti di Bufete Escura redigono la memoria adattata all'azienda

5) Definizione dei programmi organizzativi

- Si stabiliscono i programmi organizzativi idonei per ogni tipo di delitto

6) Chiusura della memoria

- Si inserisce l'informazione nella memoria al fine di presentarlo alla direzione

5. Metodologia BE

ESCURA

APPLICAZIONE DEL COMPLIANCE NELL'IMPRESA

7) Approvazione della memoria

- Approvazione della memoria da parte degli amministratori

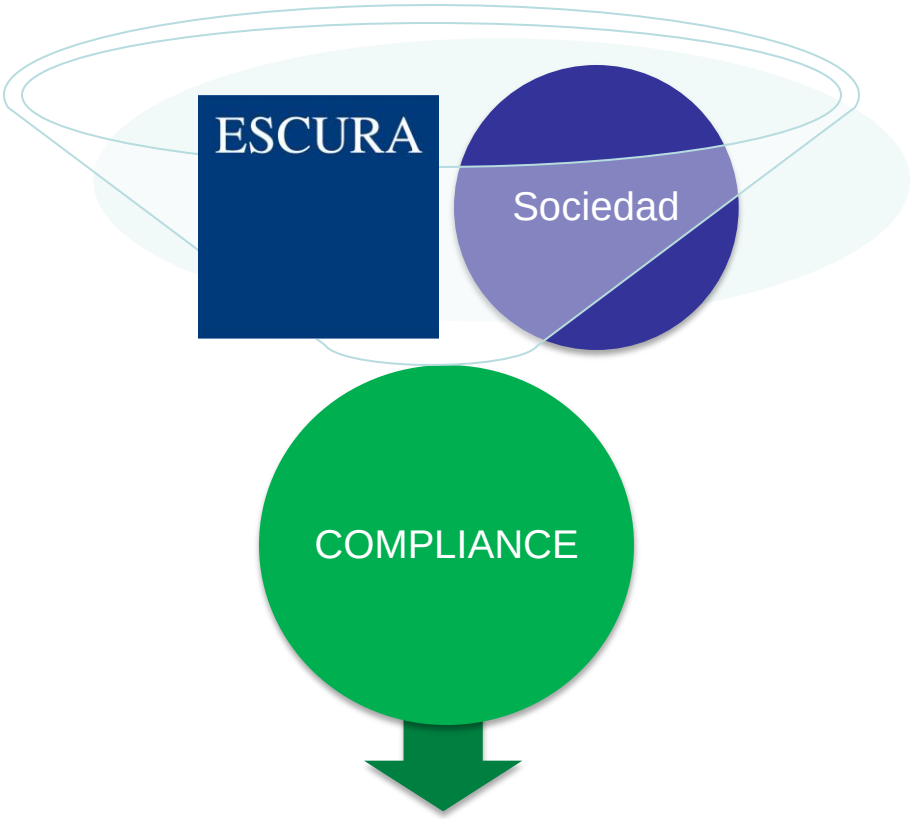
8) Presentazione ai lavoratori

- I professionisti di Escura formano i lavoratori
- I lavoratori firmano il documento in cui dichiarano che la società approva la *Compliance*

9) Creazione della commissione di vigilanza e controllo

- Viene istituita la commissione di vigilanza e controllo del modello
- Riunioni periodiche con i professionisti di Escura. Si consigliano riunioni trimestrali dei documenti che garantiscano le misure di vigilanza

6. Contrattazione del servizio



ESENZIONE DELLA RESPONSABILITÀ PENALE

6. Contrattazione del servizio

ESCURA

1.- Proposta per l’elaborazione della Compliance Penale.

2.- Proposta per la nomina della Commissione di Vigilanza e Controllo.

ESCURA

Conclusione

La responsabilità Penale delle Persone Giuridiche è prevista in seguito alla riforma del Codice Penale spagnolo

L'unico meccanismo di esclusione di responsabilità è la *Compliance. Articolo 31 bis*

Il servizio che offre Bufete Escura si adatta alle necessità obbigatorie per legge

Il nostro servizio analizza i processi sensibili e crea i programmi organizzativi

Le fasi per l'applicazione della *Compliance* si basano sulla nostra metodologia e sulla participazione della impresa