

**C L I F F O R D**  
**C H A N C E**

**MASCHERE CONTRATTUALI E RISCHIO PENALE NEGLI APPALTI**  
AVV. GIUSEPPE PRINCIPATO

### Obblighi in generale

- implementare una ***Due Diligence Policy*** sui fornitori all'interno dell'azienda
- implementare un **codice etico** in tutto il gruppo
- se identificato un impatto potenziale o attuale, predisporre un **piano di prevenzione** o un **piano di azione correttivo**
- mettere in atto misure appropriate per verificare il rispetto del codice etico, del piano di prevenzione o del piano di azione correttiva, come verifiche indipendenti di terze parti o audit
- predisporre un meccanismo di ***Whistleblowing***
- predisporre un **piano di Transizione** per la Mitigazione del Cambiamento Climatico

# L'ASSETTO NORMATIVO

## LO SVILUPPO DELLA COMPLIANCE



### Art. 5 D.Lgs. n. 231/01

L'Ente è responsabile per i reati commessi nel suo interesse o a suo vantaggio:

- a) dai propri soggetti **apicali**;
- b) dai propri **dipendenti**.



### Considerando n. 7 CSDDD

*«Tutte le imprese hanno la responsabilità di rispettare i diritti umani, che sono universali, indivisibili, interdipendenti e interconnessi»*

# L'AZIONE DELLA PROCURA DI MILANO

«CONTRASTO DELLO SFRUTTAMENTO»



## PROCURA DELLA REPUBBLICA Presso il Tribunale di Milano

*«Non siamo mossi da intenti ideologici ma dall'attenzione per la persona umana. Il nostro intento è contrastare lo sfruttamento e abbiamo compreso che, trattandosi di scelte di politica d'impresa, per combattere il fenomeno non basta colpire singoli responsabili ma occorre modificare i sistemi produttivi, incentivando le aziende a mettersi in regola» (Fonte: Il Giorno)*

# L'AZIONE DELLA PROCURA DI MILANO

## SETTORI COLPITI

### Principali Settori Oggetto d'Indagine:

1.

**LOGISTICA**

2.

**GRANDE DISTRIBUZIONE**

3.

**MODA**

### Altri Settori:

**FARMACEUTICO**

**SICUREZZA**

**COSTRUZIONI**

**PULIZIE**

**ALBERGHIERO**

**FIERISTICO**

# L'AZIONE DELLA PROCURA DI MILANO SU LOGISTICA E GDO

## SETTORI COLPITI (SEGUE)

**DICHIARAZIONE  
FRAUDOLENTA**

*«Avvalendosi di fatture per operazioni giuridicamente inesistenti emesse dalle società qui di seguito indicate (...), simulando contratti di appalto in vece di contratti di somministrazione di mano d'opera, nelle dichiarazioni IVA della società (...) indicavano elementi passivi fittizi (IVA indetraibile) per un ammontare complessivo di (...)»*

**«CAPORALATO»**

**RETRIBUZIONE  
SPROPORZIONATA**

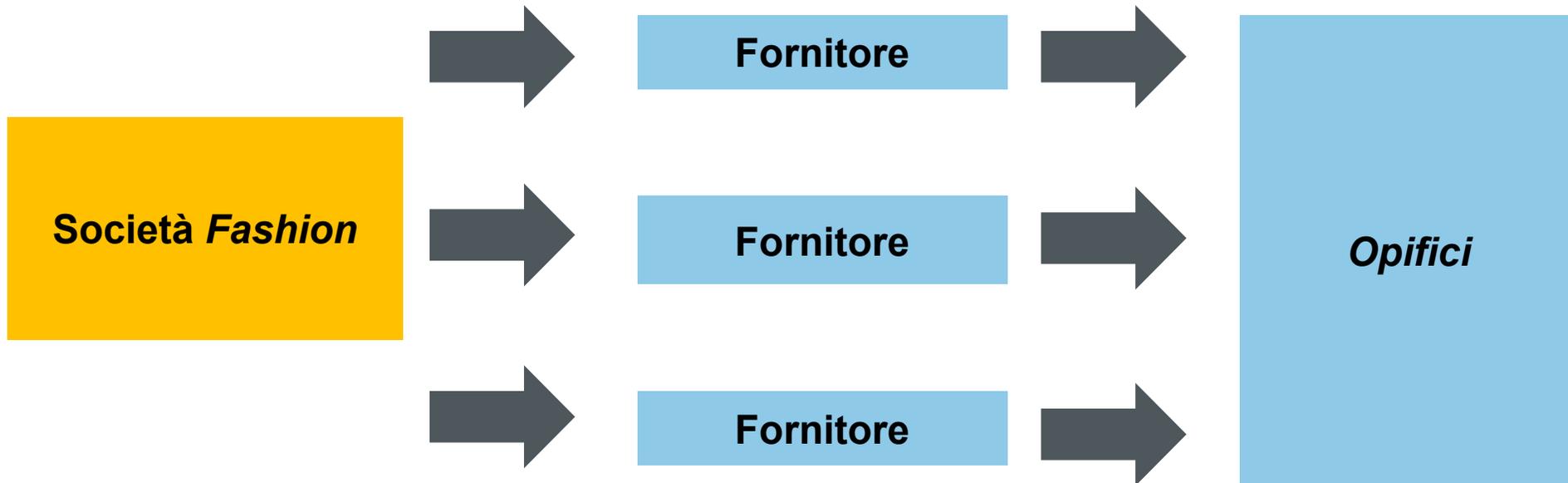
**ORARI, PERIODI DI  
RIPOSO,  
ASPETTATIVE,  
FERIE**

**VIOLAZIONE  
NORME SULLA  
SICUREZZA SUL  
LAVORO**

**CONDIZIONI DI  
LAVORO  
DEGRADANTI**

# L'AZIONE DELLA PROCURA DI MILANO SULLA MODA

## LE INDAGINI SUL "CAPORALATO"



# L'AZIONE DELLA PROCURA DI MILANO SULLA MODA

## LE INDAGINI SUL "CAPORALATO" (SEGUE)

### RETRIBUZIONE SPROPORZIONATA

*«Retribuzione sottosoglia rispetto ai **minimi tabellari** retributivi previsti dal contratto collettivo, avuto riguardo alle modalità di svolgimento effettivo della prestazione lavorativa».*

### ORARI, PERIODI DI RIPOSO, ASPETTATIVE, FERIE

*«Si è visto, ad esempio che dalle rilevazioni del consumo energetico effettuate nei laboratori emergeva, in sostanza, che il lavoro era svolto oltre il consentito e anche **in orario notturno e nei giorni festivi**»*

# L'AZIONE DELLA PROCURA DI MILANO SULLA MODA

## LE INDAGINI SUL "CAPORALATO" (SEGUE)

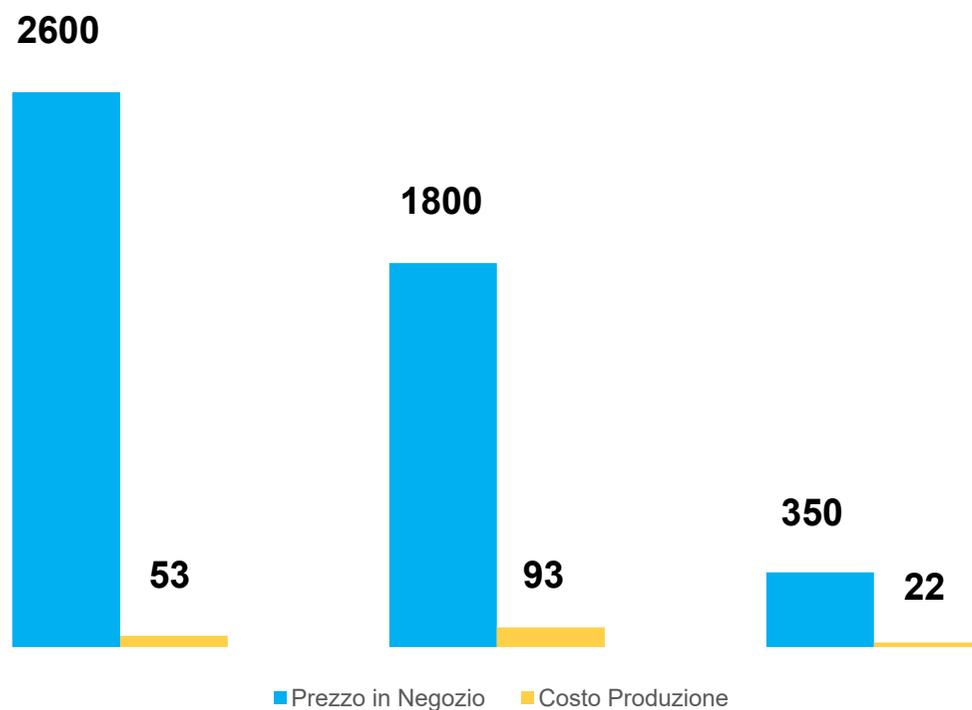
### VIOLAZIONE NORME SULLA SICUREZZA SUL LAVORO

*«La rimozione» dei dispositivi di sicurezza  
«permette un aumento della capacità  
produttiva dell'operatore a discapito della  
propria incolumità venendo esposto ad un  
elevate rischio di infortunio».*

### CONDIZIONI DI LAVORO DEGRADANTI

*«I lavoratori vivendo nei **dormitori** ricavati  
all'interno degli opifici erano in sostanza  
sempre a disposizione del datore di lavoro e di  
fatto continuamente»*

## VANTAGGI COMPETITIVI COSTI DI PRODUZIONE



«Al chiaro fine di abbattere i costi del lavoro, vengono completamente evase le imposte dirette relative al costo dipendenti (contributi, assicurazione infortuni, Irpef, addizionali comunali e regionali ecc..). Inoltre, sono stati completamente **omessi tutti i costi relativi la sicurezza**, sia dei dipendenti che degli ambienti di lavoro, essendo stata rilevata l'omissione delle visite mediche dei lavoratori, della formazione ed informazione, oltre alla mancata redazione del DVR aziendale».

# L'AMMINISTRAZIONE GIUDIZIARIA

## I 4 DECRETI DEL TRIBUNALE DI MILANO



TRIBUNALE DI MILANO

Sezione Autonoma Misure di Prevenzione

- 1** Viene nominato un Amministratore Giudiziario che **affianca** il C.d.A. per un periodo determinato
- 2** Vigila sull'adozione di misure di **self-cleaning** assicurando la propria presenza in società
- 3** Rilasciare **nulla osta** per contratti di fornitura sopra la soglia di 10.000 euro
- 4** *«Il Tribunale si riserva di **rimodulare ed espandere** l'intervento e le facoltà dell'amministratore giudiziario ove la misura, con le modalità adottate, non risulti **sufficientemente efficace**».*

# L'AGEVOLAZIONE COLPOSA

## I 4 DECRETI DEL TRIBUNALE DI MILANO

### AGEVOLAZIONE COLPOSA

**CONDOTTA NEGLIGENTE, IMPRUDENTE, IMPERITA, SENZA CONSAPEVOLEZZA PIENA** della relazione agevolatrice: «*tale ultimo caso, infatti, è ascrivibile nella cornice dolosa del diritto penale, ad ipotesi concorsuali o, quantomeno, favoreggiatrici» (Tribunale di Milano).*

### CARENZE RISCONTRATE

- ◆ Violazione **DIVIETO SUBAPPALTO** a terzi e **CODICE ETICO** sottoscritto da fornitore (non sono sufficienti)
- ◆ **MODELLO 231 INADEGUATO**
- ◆ **NO AUDIT O AUDIT FORMALI E NON SOSTANZIALI**

# PROTOCOLLO MODA

## I 4 DECRETI DEL TRIBUNALE DI MILANO

### QUALIFICA E SELEZIONE DEI FORNITORI

Va adottata *«una specifica procedura di c.d. onboarding e monitoraggio dei fornitori/subfornitori che preveda specifiche linee guida interne in materia di qualificazione e accreditamento, selezione, valutazione e monitoraggio dei medesimi»*.

### CODE OF CONDUCT

Adottare *«un Codice di Condotta che preveda i principi etici e le regole di comportamento che devono caratterizzare l'operato dei fornitori/subfornitori»*

### FORMAZIONE

Predisporre *«percorsi di formazione mirata del personale e dei collaboratori adibiti (...), in particolare, alle verifiche di filiera, ai fini della maggiore consapevolezza in ordine alle finalità e agli obiettivi perseguiti»*.

## DECRETO PNNR 4

### APPALTO IRREGOLARE

#### APPALTO E DISTACCO IRREGOLARI

Manca l'autonomia di organizzazione e gestione di mezzi di lavoro e personale da parte dell'appaltatore: lo schema dell'appalto viene usato per mascherare una fornitura che più che i servizi ha ad oggetto i lavoratori, la cui attività viene gestita e organizzata dal committente come se si trattasse di propri dipendenti, senza però assumerne le relative responsabilità giuridiche.



Rispondono sia l'**appaltatore** sia il **committente**

# OUR INTERNATIONAL NETWORK

32\* OFFICES IN 22 COUNTRIES



Abu Dhabi  
 Amsterdam  
 Bangkok  
 Barcelona  
 Beijing  
 Brussels  
 Bucharest  
 Casablanca  
 Dubai  
 Düsseldorf

Frankfurt  
 Hong Kong  
 Istanbul  
 London  
 Luxembourg  
 Madrid  
 Milan  
 Munich  
 New York  
 Paris

Perth  
 Prague  
 Rome  
 São Paulo  
 Seoul  
 Shanghai  
 Singapore  
 Sydney  
 Tokyo

Warsaw  
 Washington, D.C.  
 Riyadh\*\*

\*\*Clifford Chance has a co-operation agreement with Abuhimed Alsheikh Alhagbani Law Firm in Riyadh  
 Clifford Chance has a best friends relationship with Redcliffe Partners in Ukraine.