



International & European  
Criminal Law Observatory



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI  
DI SALERNO



Co-funded by  
the European Union

# Crimini transnazionali, emergenze ambientali e sostenibilità : il dovere di diligenza delle imprese nell'UE

**Virginie MERCIER**

*Professore ordinario di Economic  
Environmental Law, Università Aix-  
Marseille*

Project funded by European Commission Erasmus + Programme – Jean Monnet Action Project No. 101126599.

Funded by the European Union. Views and opinions expressed are however those of the author(s) only and do not necessarily reflect those of the European Union or the European Education and Culture Executive Agency (EACEA). Neither the European Union nor EACEA can be held responsible for them.

**EU  
GLOBACT**  
**TRANSNATIONAL CRIME AND EU LAW:**  
towards Global Action against Cross-border Threats to  
common security, rule of law, and human rights  
**Coordinator Prof. Dr. Anna Oriolo**



International & European  
Criminal Law Observatory



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI  
DI SALERNO



Co-funded by  
the European Union

# Introduzione

Le grandi aziende europee operano in ambienti complessi e dipendono da «catene del valore globali» (*Global Value Chains*) e possono avere difficoltà a indentificare e mitigare, nelle catene del valore cui partecipano, i rischi legati al rispetto dei diritti umani o all'impatto sull'ambiente.

Gli effetti negativi comprendono, in particolare, aspetti relativi ai diritti umani quali il lavoro forzato, il lavoro minorile, l'inadeguatezza delle condizioni di igiene e sicurezza sul lavoro, lo sfruttamento dei lavoratori, nonché effetti nocivi sull'ambiente quali le emissioni di gas a effetto serra, l'inquinamento o la perdita di biodiversità ed il degrado degli ecosistemi.



International & European  
Criminal Law Observatory



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI  
DI SALERNO



Co-funded by  
the European Union

# Introduzione

Norme internazionali su base volontaria vigenti in materia di condotta d'impresa responsabile:

- i Principi guida delle Nazioni Unite su imprese e diritti umani;
- le Linee guida dell'OCSE per le imprese multinazionali sulla condotta aziendale responsabile,

→ Tuttavia, queste norme internazionali volontarie (*Soft Law*) si sono rivelate insufficienti e tale azione spontanea degli Stati non sembra aver portato a miglioramenti su vasta scala in alcun settore.



International & European  
Criminal Law Observatory



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI  
DI SALERNO



Co-funded by  
the European Union

# Introduzione

- 24 aprile 2013, tragedia del Rana Plaza: un edificio commerciale di otto piani crolla in Bangladesh (1.134 vittime).
- Reazione dei legislatori in Europa :
  - Legge Francese del 27 marzo 2017 relativa al dovere di vigilanza delle società madri e delle società controllanti.
  - Legge Tedesca del 16 luglio 2021 sul dovere di diligenza delle imprese nelle catene di approvvigionamento.



International & European  
Criminal Law Observatory



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI  
DI SALERNO



Co-funded by  
the European Union

# Introduzione

Obiettivo della Commissione europea di armonizzare il dovere di vigilanza a livello UE:

- 23/02/2022, Proposta di direttiva relativa al dovere di diligenza delle imprese ai fini della sostenibilità, COM/2022/71 final;
- 01/12/2022, Orientamento generale del Consiglio;
- 14/12/2023, Accordo provvisorio del Consiglio e del Parlamento dell'UE.

L'accordo provvisorio raggiunto con il Parlamento europeo dovrà essere approvato e formalmente adottato da entrambe le istituzioni.



International & European  
Criminal Law Observatory



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI  
DI SALERNO



Co-funded by  
the European Union

# Introduzione

## Principali elementi dell'accordo:

1. definisce l'ambito di applicazione della direttiva;
2. chiarisce le responsabilità delle imprese inadempienti;
3. definisce meglio le varie sanzioni;
4. completa la lista dei diritti e dei divieti che le imprese dovrebbero rispettare.



International & European  
Criminal Law Observatory



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI  
DI SALERNO



Co-funded by  
the European Union

# 1. Ambito di applicazione della direttiva

## Imprese dell'UE :

Gruppo 1. Dal 2026, le società a responsabilità limitata dell'UE di dimensioni e potere economico rilevanti, con più di 500 dipendenti ed un fatturato netto a livello mondiale che superi i 150 milioni di euro.

Gruppo 2. Dal 2028, le società a responsabilità limitata con più di 250 dipendenti e un fatturato netto a livello mondiale pari o superiore a 40 milioni di EUR, che operano in determinati settori considerati ad alto impatto (fabbricazione di tessuti, agricoltura, silvicoltura, pesca, estrazione di risorse minerarie, fabbricazione di prodotti in metallo di base...).



International & European  
Criminal Law Observatory



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI  
DI SALERNO



Co-funded by  
the European Union

# 1. Ambito di applicazione della direttiva

**Per fare un confronto, la legge francese si applica:**

- alle imprese che impiegano almeno 5.000 dipendenti nella società stessa e nelle sue controllate dirette o indirette con sede legale in Francia;
- alle imprese che impiegano almeno 10.000 dipendenti nella società stessa e nelle sue controllate dirette o indirette con sede legale in Francia o all'estero.



International & European  
Criminal Law Observatory



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI  
DI SALERNO



Co-funded by  
the European Union

# 1. Ambito di applicazione della direttiva

## Imprese di paesi terzi:

Dal 2029, le società di paesi terzi con un fatturato netto superiore a 150 milioni di EUR generato nell'UE.

Dal 2030, le società di paesi terzi con un fatturato netto superiore a 40 milioni di EUR, che operano in determinati considerati ad alto impatto (fabbricazione di tessuti, agricoltura, silvicoltura, pesca, estrazione di risorse minerarie, fabbricazione di prodotti in metallo di base...).



International & European  
Criminal Law Observatory



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI  
DI SALERNO



Co-funded by  
the European Union

# 1. Ambito di applicazione della direttiva

**La direttiva si applica :**

- alle operazioni delle società controllanti,
- alle loro controllate,
- e alle loro catene di valore (rapporti commerciali diretti e indiretti consolidati).



International & European  
Criminal Law Observatory



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI  
DI SALERNO



Co-funded by  
the European Union

## 2. Contenuto del dovere di diligenza

Al fine di rispettare l'obbligo di *due diligence*, **le imprese devono** :

- integrare il dovere di diligenza nelle politiche aziendali;
- individuare gli effetti negativi reali o potenziali sui diritti umani e sull'ambiente;
- prevenire o attenuare gli effetti negativi potenziali;
- porre fine o ridurre al minimo gli effetti reali;
- instaurare e mantenere di una procedura di reclamo;
- monitorare l'efficacia delle politiche e delle misure di diligenza;
- e dar conto pubblicamente del dovere di diligenza.



International & European  
Criminal Law Observatory



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI  
DI SALERNO



Co-funded by  
the European Union

## 3. Modalità di controllo

Le autorità amministrative nazionali designate dagli Stati membri saranno responsabili del controllo di queste nuove norme e potranno imporre **sanzioni pecuniarie in caso di inosservanza/di violazione della direttiva** (un massimo pari ad almeno il 5% del fatturato netto della società).



International & European  
Criminal Law Observatory



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI  
DI SALERNO



Co-funded by  
the European Union

## 4. Sanzioni

**Responsabilità civile.** Le vittime avranno la possibilità di intentare azioni legali in ambito di responsabilità civile al fine di ottenere il risarcimento dei danni che avrebbero potuto essere evitati con adeguate misure di *due diligence*.

**Appalti pubblici.** Il rispetto della direttiva relativa al dovere di diligenza delle imprese ai fini della sostenibilità potrebbe essere considerato un criterio per l'aggiudicazione di appalti pubblici e concessioni.



International & European  
Criminal Law Observatory



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI  
DI SALERNO



Co-funded by  
the European Union

# Conclusioni

Protezione dei diritti umani e promozione dello sviluppo sostenibile, nel rispetto delle norme commerciali internazionali.

Trasformazione storica che promuove i valori fondamentali su cui si fonda l'UE.

Ridefinizione della responsabilità e degli obblighi del mondo degli affari per prevenire i crimini transnazionali legati ai diritti umani e all'ambiente.



International & European  
Criminal Law Observatory



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI  
DI SALERNO



Co-funded by  
the European Union

# Conclusioni

Il Consiglio europeo ha infine respinto l'accordo provvisorio mercoledì 28 febbraio 2024.

I negoziati non sono ancora conclusi, ma il tempo a disposizione per trovare un compromesso è assai ridotto, poiché la direttiva dovrà passare al vaglio della Commissione Affari Legali a metà marzo per poter essere votata prima delle prossime elezioni europee.

Grazie per l'attenzione!