



## Allegato 1

*Elenco degli atti dell'Unione e delle disposizioni attuative nazionali cui i soggetti del settore privato indicati all'art. 2, co. 1, lett. q) n. 2 del d.lgs. 24/2023 devono far riferimento ai fini della loro inclusione nell'ambito soggettivo di applicazione del decreto.*

Elenco degli atti dell'Ue e delle disposizioni attuative nazionali cui i soggetti del settore privato indicati all'art. 2, co. 1, lett. q) n. 2 del d.lgs. 24/2023 devono far riferimento ai fini della loro inclusione nell'ambito soggettivo di applicazione del decreto.

I soggetti del settore privato che sono tenuti ad applicare gli atti dell'Unione e delle disposizioni attuative nazionali indicati nelle parti I.B e II dell'allegato 1 al d.lgs. 24/2023, a prescindere dal numero dei lavoratori impiegati, rientrano nell'ambito di applicazione del d.lgs. n. 24/2023.

Al fine di consentire l'individuazione di tali soggetti si elencano di seguito in veste schematica gli atti dell'Unione Europea e le disposizioni attuative nazionali relative alle due citate sezioni I.B e II.

Va comunque considerato che il riferimento ai sopra citati atti è da intendersi come "dinamico". Ne consegue che se l'atto è modificato o sostituito, il riferimento riguarda l'atto modificato o il nuovo atto.

Si elencano di seguito in veste schematica i settori di interesse, gli atti dell'Unione Europea nonché le disposizioni attuative nazionali.

Parte I B Allegato al d.lgs. 24/2023	
SETTORI	ATTI DELL'UE E RELATIVE DISPOSIZIONI ATTUATIVE NAZIONALI
<p><b>Servizi, prodotti e mercati finanziari e prevenzione del riciclaggio e del finanziamento del terrorismo</b></p> <p>Protezione dei consumatori e degli investitori:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- nei mercati dei servizi finanziari e dei capitali dell'Unione;</li></ul> <p>Protezione nei settori:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- bancario</li><li>- Del credito</li><li>- Dell'investimento</li><li>- Dell'assicurazione e riassicurazione</li><li>- Delle pensioni professionali o dei prodotti pensionistici individuali,</li><li>- dei titoli</li><li>- dei fondi di investimento,</li><li>- dei servizi di pagamento e delle attività che beneficiano del mutuo riconoscimento (Allegato 1 della direttiva 2013/36/UE).</li></ul>	<p><b>Normative specificate nell'Allegato 1, Parte I, lett. B del d.lgs. 24/2023</b></p>

Parte II Allegato al d.lgs. 24/2023	
SETTORI	ATTI DELL'UE E RELATIVE DISPOSIZIONI ATTUATIVE NAZIONALI
<p><b>Servizi finanziari</b></p>	<p>i) <a href="#">decreto legislativo 16 aprile 2012, n. 47</a>, recante attuazione della direttiva 2009/65/CE, concernente il coordinamento delle disposizioni legislative, regolamentari e amministrative in materia di taluni organismi d'investimento collettivo in valori mobiliari (OICVM); <a href="#">articolo 8, decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58</a>, recante testo unico delle disposizioni in materia di</p>

intermediazione finanziaria, ai sensi degli [articoli 8 e 21 della legge 6 febbraio 1996, n. 52](#);

ii) [decreto legislativo 13 dicembre 2018, n. 147](#), recante attuazione della direttiva (UE) 2016/2341 del Parlamento europeo e del Consiglio del 14 dicembre 2016, relativa alle attività e alla vigilanza degli enti pensionistici aziendali o professionali;

iii) [decreto legislativo 27 gennaio 2010, n. 39](#), recante attuazione della direttiva 2006/43/CE, relativa alle revisioni legali dei conti annuali e dei conti consolidati, che modifica le direttive 78/660/CEE e 83/349/CEE, e che abroga la direttiva 84/253/CEE;

iv) [regolamento \(UE\) n. 596/2014](#) del Parlamento europeo e del Consiglio, del 16 aprile 2014, relativo agli abusi di mercato (regolamento abusi di mercato) e che abroga la direttiva 2003/6/CE del Parlamento europeo e del Consiglio e le direttive 2003/124/CEE, 2003/125/CEE e 2004/72/CE della Commissione (GU [L 173 del 12.6.2014](#), pag. 1);

v) [decreto legislativo 12 maggio 2015, n. 72](#), recante attuazione della direttiva 2013/36/UE, che modifica la direttiva 2002/87/CE e abroga le direttive 2006/48/CE e 2006/49/CE, per quanto concerne l'accesso all'attività degli enti creditizi e la vigilanza prudenziale sugli enti creditizi e sulle imprese di investimento. Modifiche al [decreto legislativo 1° settembre 1993, n. 385](#) e al [decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58](#);

vi) [decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 71](#), recante attuazione della [direttiva 2014/91/UE](#), recante modifica della [direttiva 2009/65/CE](#) concernente il coordinamento delle disposizioni legislative, regolamentari e amministrative in materia di taluni organismi d'investimento collettivo in valori mobiliari (OICVM), per quanto riguarda le funzioni di depositario, le politiche retributive e le sanzioni e di attuazione, limitatamente ad alcune disposizioni sanzionatorie, della direttiva 2014/65/UE relativa ai mercati degli strumenti finanziari e che modifica le direttive 2002/92/CE e 2011/61/UE; [decreto legislativo 3 agosto 2017, n. 129](#), recante attuazione della direttiva 2014/65/UE del Parlamento europeo e del Consiglio, del 15 maggio 2014, relativa ai mercati degli strumenti finanziari e che modifica la direttiva 2002/92/CE e la direttiva 2011/61/UE, così, come modificata dalla [direttiva 2016/1034/UE](#) del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 giugno 2016, e di adeguamento della normativa nazionale alle disposizioni del [regolamento \(UE\) n. 600/2014](#) del Parlamento europeo e del Consiglio, del 15 maggio 2014, sui mercati degli strumenti finanziari e che modifica il regolamento (UE) n. 648/2012, così come modificato dal [regolamento \(UE\) 2016/1033](#) del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 giugno 2016;

vii) [regolamento \(UE\) n. 909/2014](#) del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 luglio 2014, relativo al miglioramento del regolamento titoli nell'Unione europea e ai depositari centrali di titoli e recante modifica delle direttive 98/26/CE e 2014/65 (UE e del regolamento (UE) [n. 236/2012](#) (GU L 257, del 28.8.2014, pag. 1);

viii) [regolamento \(UE\) n. 1286/2014](#) del Parlamento europeo e del Consiglio, del 26 novembre 2014, relativo ai documenti contenenti le informazioni chiave per i prodotti d'investimento al dettaglio e assicurativi pre-assemblati (GU L 352 del 9.12.2014, pag. 1);

	<p>ix) regolamento (UE) 2365/2015 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 25 novembre 2015, sulla trasparenza delle operazioni di finanziamento tramite titoli e del riutilizzo e che modifica il regolamento (UE) n. 648/2012 (GU L 337, del 23.12.2015, pag. 1);</p> <p>x) <a href="#">decreto legislativo 21 maggio 2018, n. 68</a>, recante attuazione della direttiva (UE) 2016/97 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 20 gennaio 2016, relativa alla distribuzione assicurativa;</p> <p>xi) <a href="#">regolamento (UE) 1129/2017</a>/del Parlamento europeo e del Consiglio, del 14 giugno 2017, relativo al prospetto da pubblicare per l'offerta pubblica o l'ammissione alla negoziazione di titoli di un mercato regolamentato e che abroga la direttiva 2003/71/CE (GU <a href="#">L 168 del 30.6.2017</a>, pag. 12).</p>
<p>Prevenzione del riciclaggio di denaro e del finanziamento del terrorismo:</p>	<p>i) <a href="#">decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 90</a>, recante attuazione della <a href="#">direttiva (UE) 2015/849</a> relativa alla prevenzione dell'uso del sistema finanziario a scopo di riciclaggio dei proventi di attività criminose e di finanziamento del terrorismo e recante modifica delle direttive 2005/60/CE e 2006/70/CE e attuazione del <a href="#">regolamento (UE) n. 2015/847</a> riguardante i dati informativi che accompagnano i trasferimenti di fondi e che abroga il <a href="#">regolamento (CE) n. 1781/2006</a>;</p> <p>ii) <a href="#">regolamento (UE) 847/2015</a> del Parlamento europeo e del Consiglio, del 20 maggio 2015, riguardante i dati informativi che accompagnano i trasferimenti di fondi e che abroga il regolamento (CE) n. 1781/2006 (GU <a href="#">L 141 del 5.6.2015</a>, pag. 1).</p>
<p>Sicurezza dei trasporti</p>	<p>i) <a href="#">regolamento (UE) n. 376/2014</a> del Parlamento europeo e del Consiglio, del 3 aprile 2014, concernente la segnalazione, l'analisi e il monitoraggio di eventi nel settore dell'aviazione civile, che modifica il <a href="#">regolamento (UE) n. 996/2010</a> del Parlamento europeo e del Consiglio e che abroga la <a href="#">direttiva 2003/42/CE</a> del Parlamento europeo e del Consiglio e i <a href="#">regolamenti (CE) n. 1321/2007</a> e (CE) <a href="#">n. 1330/2007</a> della Commissione (GU L 122 del 24.4.2014, pag. 18);</p> <p>ii) <a href="#">decreto legislativo 15 febbraio 2016, n. 32</a>, recante attuazione della direttiva del Parlamento europeo e del Consiglio, del 20 novembre 2013, n. 2013/54/UE, relativa a talune responsabilità dello Stato di bandiera ai fini della conformità alla convenzione sul lavoro marittimo del 2006 e della sua applicazione;</p> <p>iii) <a href="#">decreto legislativo 24 marzo 2011, n. 53</a>, recante attuazione della <a href="#">direttiva 2009/16/CE</a> recante le norme internazionali per la sicurezza delle navi, la prevenzione dell'inquinamento e le condizioni di vita e di lavoro a bordo per le navi che approdano nei porti comunitari e che navigano nelle acque sotto la giurisdizione degli Stati membri.</p>
<p>Tutela dell'ambiente</p>	<p>i) <a href="#">decreto legislativo 18 agosto 2015, n. 145</a>, recante attuazione della <a href="#">direttiva 2013/30/UE</a> sulla sicurezza delle operazioni in mare nel settore degli idrocarburi e che modifica la <a href="#">direttiva 2004/35/CE</a>.</p>