



L'estratto che stai visualizzando  
è tratto da un volume pubblicato su  
ShopWki - La libreria del professionista

[VAI ALLA SCHEDA PRODOTTO](#)



## CAPITOLO 1 - La responsabilità amministrativa degli enti: origine, natura, principi e criteri di imputazione

1. Fondamento e natura della responsabilità da reato degli enti.....	2
1.1. Origine .....	2
1.2. Natura giuridica .....	4
1.3. Principi .....	9
2. Ambito di applicazione .....	16
2.1. Gli enti destinatari .....	17
2.2. Gli enti esclusi .....	23
3. Criteri di imputazione oggettiva .....	28
3.1. Autori del reato presupposto .....	28
3.2. Interesse o vantaggio .....	32
4. Criteri di imputazione soggettiva .....	38
4.1. Soggetti apicali .....	39
4.2. Soggetti sottoposti .....	42
5. Autonomia della responsabilità .....	44
5.1. Autore non identificato o non imputabile .....	45
5.2. Le cause di estinzione del reato presupposto.....	46

## CAPITOLO 2 - I modelli di organizzazione e l'ODV

1. I Modelli di Organizzazione .....	52
2. Struttura e requisiti dei Modelli di organizzazione.....	55
2.1. Organizzazione, modello di <i>governance</i> e sistema di controllo.....	58
2.2. Finalità e destinatari. Attuazione del Modello di organizzazione. Comunicazione e formazione .....	59
2.3. Aggiornamento e miglioramento continuo del Modello di organizza- zione.....	64
2.4. L'Organismo di vigilanza.....	68
2.5. Il sistema disciplinare.....	81
3. Il codice etico .....	86
3.1. Modelli 231 e prevenzione della corruzione.....	86
3.2. Natura della responsabilità da reato degli enti.....	87
3.3. I modelli 231 .....	87
3.4. I codici etici .....	88
4. Modelli organizzativi di nuova generazione e nuove tecniche predittive e gestionali .....	91
4.1. I reati presupposto .....	95
4.2. Il sistema preventivo anticorruzione .....	96
4.3. La prevenzione della corruzione in chiave digitale .....	96
4.4. Strumenti digitali di analisi del rischio .....	100
4.5. I <i>dataset</i> .....	104
4.6. L'elaborazione di <i>pattern</i> significativi .....	104
4.7. La fase di gestione del rischio.....	107
4.8. Le liste di controllo .....	108

**CAPITOLO 3 - Il sistema sanzionatorio**

1. Uno sguardo di insieme al sistema sanzionatorio.....	112
1.1. Un bilancio complessivo .....	112
1.2. I principi generali in materia di sanzioni .....	114
2. La sanzione pecuniaria .....	117
2.1. I criteri di commisurazione .....	118
2.2. Casi di riduzione .....	121
3. Sanzioni interdittive .....	124
3.1. Presupposti .....	124
3.2. Tipologia e durata .....	126
3.3. Criteri di scelta .....	127
3.4. Casi di inapplicabilità .....	129
3.5. Sanzioni interdittive applicate in via definitiva .....	130
4. Il commissariamento dell'ente .....	132
4.1. Presupposti e disciplina .....	132
4.2. Il commissario.....	135
4.3. La confisca del profitto derivante dalla prosecuzione dell'attività.....	138
5. La pubblicazione della sentenza di condanna.....	141
6. La confisca .....	142
6.1. La disciplina .....	144
6.2. Oggetto della confisca .....	151
7. Reiterazione e pluralità di illeciti.....	157
7.1. Reiterazione.....	157
7.2. Pluralità di illeciti .....	158
8. Inosservanza delle sanzioni interdittive .....	159

**CAPITOLO 4 - I reati presupposto**

1. I reati presupposto del D.Lgs. n. 231/2001 .....	164
2. Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o di un ente pubblico o per il conseguimento di erogazioni pubbliche e frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico .....	164
3. Delitti informatici e trattamento illecito dei dati .....	167
4. Delitti di criminalità organizzata .....	169
5. Concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione..	173
6. Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento .....	178
7. Delitti contro l'industria e il commercio .....	181
8. Reati societari .....	182
9. Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico...	189
10. Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili.....	190
11. Delitti contro la personalità individuale.....	192
12. Abusi di mercato .....	194
13. Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro .....	199

14. Ricettazione, riciclaggio, impiego di denaro e autoriciclaggio .....	205
15. Delitti in materia di violazione del diritto d'autore .....	208
15.1. Reati contro l'industria del <i>software</i> .....	209
15.2. Reati contro l'industria audiovisiva e l'editoria in generale .....	211
15.3. Reati trasversali .....	212
15.4. Elemento soggettivo .....	213
16. Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria .....	215
17. Reati ambientali .....	217
17.1. Il modello di organizzazione e gestione in materia ambientale .....	224
18. Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare .....	227
19. Delitti tentati .....	229
20. Crimini transnazionali .....	231

#### **CAPITOLO 5 - Vicende modificative dell'ente: trasformazione, fusione e scissione. La cessione d'azienda**

1. Premessa .....	240
2. Trasformazione .....	240
3. Fusione .....	242
4. Scissione .....	244
5. Aspetti processuali delle vicende modificative dell'ente .....	246
6. Cessione d'azienda .....	247
7. Affitto d'azienda .....	249

#### **CAPITOLO 6 - Il procedimento a carico dell'ente**

1. Principi generali .....	254
2. Improcedibilità .....	255
3. Riunione e separazione .....	256
4. Prescrizione .....	264
5. Le indagini preliminari .....	266
6. Difesa dell'ente .....	267
6.1. La rappresentanza dell'ente .....	268
6.2. Costituzione e contumacia .....	270
6.3. Le notificazioni all'ente .....	273
7. Le misure cautelari .....	274
7.1. Le misure cautelari interdittive .....	274
7.2. Procedimento di applicazione .....	278
7.3. Sospensione, revoca e sostituzione delle misure .....	280
7.4. Durata della misura .....	281
7.5. Impugnazioni .....	282
7.6. Le misure cautelari reali .....	282
8. Archiviazione .....	288
9. Contestazione .....	290

10. L'udienza preliminare .....	291
11. I giudizi speciali .....	292
11.1. Giudizio abbreviato .....	293
11.2. Applicazione della sanzione su richiesta .....	295
11.3. Procedimento per decreto .....	299
11.4. Giudizio direttissimo e giudizio immediato .....	300
12. Il giudizio .....	302
12.1. La sospensione del giudizio per provvedere alla riparazione .....	302
12.2. La testimonianza .....	305
12.3. Le sentenze al termine del giudizio .....	310
13. Le impugnazioni .....	312
14. Il giudizio di esecuzione .....	317

### CAPITOLO 7 - L'azione civile

1. I diversi ruoli dell'ente nel processo penale .....	328
1.1. Parte civile .....	328
1.2. Ente rappresentativo di interessi lesi dal reato .....	330
1.3. Responsabile civile .....	334
1.4. Civilmente obbligato per la pena pecuniaria .....	336
2. L'azione civile nel sistema 231 .....	336
2.1. La costituzione di parte civile dell'ente imputato .....	336
2.2. La citazione dell'ente in qualità di responsabile civile .....	338
2.3. La costituzione di parte civile nei confronti dell'ente .....	339
3. L'azione civile in sede civile nei confronti dell'ente .....	344
3.1. La responsabilità civile "diretta" della società .....	344
3.2. L'opinione della Cassazione e della dottrina .....	345
3.3. Questioni aperte .....	346
3.4. La responsabilità civile "indiretta" della società .....	348
4. L'azione civile in sede civile nei confronti degli amministratori .....	349
4.1. Premessa: la responsabilità degli amministratori di s.p.a. ....	349
4.2. La responsabilità degli amministratori per violazione del Decreto 231 ..	351
4.3. Mancata adozione del Modello 231 e danno "diretto" alla società .....	355
4.4. Modello 231 e <i>Business Judgement Rule</i> .....	359
4.5. Mancata adozione del Modello 231 e danno "indiretto" alla società ....	363

### CAPITOLO 8 - La responsabilità da reato nei gruppi di società

1. I gruppi di impresa .....	372
1.1. Le tipologie di raggruppamento societario .....	372
1.2. I gruppi di impresa nel sistema penale .....	373
2. Il Decreto 231 e i gruppi di imprese .....	373
3. La responsabilità nel sistema delle <i>holding</i> .....	375
3.1. La risalita in capo alla <i>holding</i> .....	376
3.2. Passaggio di responsabilità dalla controllante alla controllata .....	379
3.3. L'applicazione delle misure cautelari .....	380

4. Giurisdizione italiana per reati commessi nell'ambito dei gruppi .....	382
4.1. Operatività degli enti creditizi e finanziari stranieri attraverso una filiale italiana .....	384
5. Modello 231 nei Gruppi di società .....	386

## CAPITOLO 9 - Responsabilità degli enti e disciplina anticorruzione

1. L'anticorruzione alla luce del Decreto 231, delle linee guida e <i>best practice</i> internazionali e dello <i>Standard ISO 37001</i> .....	390
1.1. I programmi di <i>compliance</i> anticorruzione .....	390
1.2. Criteri per l'adozione ed efficace attuazione di un programma di <i>compliance</i> anticorruzione .....	393
1.3. Lo <i>Standard ISO 37001</i> .....	402
2. Anticorruzione nelle società pubbliche e negli enti di diritto privato in controllo pubblico: i rapporti con il sistema pubblico anticorruzione .....	409
2.1. L'approccio in chiave preventiva del fenomeno della corruzione .....	409
2.2. L'abusività della potestà quale sintomo principale dell'illegalità .....	409
2.3. Il meccanismo della replicazione del sistema 231 .....	412
2.4. Il meccanismo di esenzione della responsabilità .....	414
2.5. Il sistema di responsabilità amministrativa anticorruzione. La respon- sabilità erariale .....	415
2.6. La nomina del Responsabile della prevenzione della corruzione e il suo ruolo in ordine alla redazione e alla gestione del Piano .....	417
2.7. I destinatari del PNA: il problema delle società pubbliche .....	419
2.8. Il problema della duplicazione della responsabilità sulle società pubbliche .....	422

## CAPITOLO 10 - Altri tipi di responsabilità a carico dell'ente

1. <i>Antitrust</i> .....	428
1.1. Introduzione e fonti del diritto <i>antitrust</i> .....	428
1.2. La nozione di impresa .....	428
1.3. Le intese .....	430
1.4. Gli abusi di posizione dominante .....	433
1.5. Le sanzioni .....	435
1.6. La responsabilità civile derivante dalla violazione della normativa <i>antitrust</i> .....	437
2. Il procedimento sanzionatorio di Banca d'Italia .....	439
2.1. Il nuovo contesto normativo europeo: la Direttiva CRD IV e il Meccanismo di Vigilanza Unico .....	439
2.2. Profili di carattere sostanziale .....	444
2.3. Profili di carattere procedurale .....	452
2.4. L'impugnazione delle sanzioni .....	457
3. Il procedimento sanzionatorio di Consob .....	457
3.1. Il quadro normativo .....	459
3.2. Le fattispecie di abuso di mercato .....	461

3.3. Profili di carattere procedurale e il procedimento sanzionatorio.....	467
3.4. L'impugnazione delle sanzioni.....	470
4. Diritto tributario.....	473
4.1. La responsabilità amministrativa tributaria delle società e degli enti: dal principio di personalità al "doppio binario".....	473
4.2. La responsabilità amministrativa tributaria delle società e degli enti senza personalità giuridica.....	475
4.3. La responsabilità amministrativa tributaria delle società e degli enti con personalità giuridica.....	475
4.4. Il rapporto tra illecito penale e illecito amministrativo tributario: il principio di specialità.....	479
5. Doppio binario sanzionatorio e diritto europeo. Diritto d'autore.....	481
6. Gli illeciti sportivi.....	484
<b>CAPITOLO 11 - Uno sguardo comparato. La responsabilità degli enti nei paesi di "common law"</b>	
1. La "corporate criminal liability".....	492
2. Regno Unito.....	493
2.1. Origine.....	493
2.2. Principi.....	495
2.3. Evoluzione normativa.....	496
3. Stati Uniti.....	498
3.1. Origine.....	498
3.2. I principi.....	499
3.3. I criteri di imputazione.....	500
3.4. Evoluzione normativa.....	502
3.5. Il sistema sanzionatorio.....	508
<i>Indice analitico</i> .....	513





L'estratto che stai visualizzando  
è tratto da un volume pubblicato su  
ShopWKI - La libreria del professionista

[VAI ALLA SCHEDA PRODOTTO](#)