

INDICE

Introduzione	pag. 1
---------------------------	--------

Capitolo Primo – Strumenti internazionali per la lotta alla corruzione

1. Corruzione: definizione e forme di manifestazione	4
2. Corruzione, imprese e mondo globalizzato	7
3. La Convenzione OCSE sulla corruzione dei Pubblici Ufficiali Stranieri nelle operazioni economiche internazionali	10
4. L’impatto della Convenzione OCSE	18
4.1. Gli Stati Uniti	18
4.2. L’Italia	23
4.3. Il Regno Unito	27
5. Le iniziative contro la corruzione a livello europeo	32
6. Le altre iniziative contro la corruzione a livello internazionale	35

Capitolo Secondo – Il D.lgs. 231/2001

1. Premessa	40
2. I criteri di imputazione dell’illecito amministrativo all’ente	42
3. I criteri oggettivi di imputazione: i soggetti qualificati	43
3.1. (segue): l’interesse o vantaggio	47
4. I criteri soggettivi di imputazione	48
5. L’autonomia della responsabilità dell’ente	54
6. La responsabilità delle <i>holding</i> per illeciti amministrativi dipendenti da reato	56
7. I reati di corruzione nella “parte speciale” della responsabilità degli enti per illecito amministrativo dipendente da reato: artt. 25 e 25-ter, comma 1, lett. s-bis)	59
7.1. Corruzione per l’esercizio della funzione	60
7.2. Corruzione per un atto contrario ai doveri d’ufficio	64
7.3. Corruzione in atti giudiziari	65

7.4. Concussione e induzione indebita a dare o promettere denaro od altra utilità	67
7.5. Corruzione tra privati	69
8. L'efficacia nello spazio del d.lgs. 231/2001	74
8.1. Reati commessi all'estero da parte di una società avente sede in Italia	74
8.2. Reati commessi in Italia da parte di una società avente sede all'estero	78
9. Il sistema sanzionatorio (cenni)	80
10. I modelli organizzativi	83
10.1. La Parte Generale del modello	85
10.1.1. Il codice etico	85
10.1.2. Il modello di <i>governance</i>	88
10.1.3. L'Organismo di Vigilanza	88
10.1.4. Attività di informazione e formazione e sistema di "whistleblowing"	92
10.1.5. Il sistema disciplinare	94
10.2. La Parte Speciale del modello	95
10.2.1. Caratteristiche del modello organizzativo per prevenire il rischio di corruzione domestica	95
10.2.2. Caratteristiche del modello organizzativo per prevenire il rischio di corruzione internazionale	101

Capitolo Terzo – L'US Foreign Corrupt Practices Act

1. Premessa	108
2. Il sistema di responsabilità penale per le <i>corporations</i>	109
3. Le disposizioni anticorruzione (<i>anti-bribery provisions</i>)	113
3.1. I soggetti destinatari della disciplina	113
3.2. La corruzione di pubblici ufficiali stranieri	116
3.3. Corruzione tramite intermediario o soggetto terzo (<i>third party</i>)	122
3.4. <i>Facilitating payments</i>	123

3.5. Cause di esenzione dalla responsabilità (<i>affirmative defences</i>)	125
4. Le disposizioni in materia di scritture contabili (<i>accounting provisions</i>) . .	127
5. La responsabilità delle <i>parent companies</i> per i reati commessi dalle sussidiarie	129
6. L'efficacia nello spazio del FCPA	136
7. L'attività di <i>enforcement</i>	138
8. Il sistema sanzionatorio (cenni)	140
9. I <i>compliance programs</i> : uno strumento per prevenire la corruzione internazionale	141
9.1. Le <i>Federal Sentencing Guidelines For Organisations</i>	141
9.2. Le <i>Guidelines</i> del DOJ per <i>compliance programs</i> anti-corruzione . . .	145

Capitolo Quarto – L'UK Bribery Act

1. Premessa	162
2. Il sistema delle responsabilità nel BA	163
3. Le disposizioni sulla corruzione	165
3.1. Corruzione pubblica e privata	165
3.1.1. Il concetto di “ <i>improper performance</i> ”	169
3.2. Corruzione di un pubblico ufficiale straniero	171
3.2.1. <i>Local law defence, facilitating payments e corporate hospitality</i>	173
3.3. <i>Failure of commercial organisations to prevent bribery</i> (mancata prevenzione della corruzione da parte delle società)	177
3.3.1. L’“ <i>associated person</i> ”	181
3.3.2. Le “ <i>adequate procedures</i> ”	185
3.3.3. I “ <i>six principles</i> ” della <i>Guidance</i> del Ministero della Giustizia sulle procedure adeguate per prevenire la corruzione	186
4. L'applicazione nello spazio del BA	193
5. L'attività di <i>enforcement</i>	196
6. Il sistema sanzionatorio (cenni)	198
Conclusioni	199

Bibliografia	203
Giurisprudenza	212