

# Indice

## CAPITOLO I

### LA RESPONSABILITÀ PENALE DELLE PERSONE GIURIDICHE: IL DECRETO LEGISLATIVO N. 231/2001.

	<i>pag.</i>
1.1. Introduzione	1
1.2. I presupposti oggettivi e soggettivi	8
1.3. Reati e sanzioni	11

## CAPITOLO II

### SOGGETTI, GIURISDIZIONE, COMPETENZA

2.1. L'Estensione all'ente delle garanzie processuali riconosciute all'imputato.	14
2.2. Attribuzioni e competenza del giudice penale	17
2.3. Le condizioni di procedibilità per le nuove fattispecie di reati societari: ricadute sulla procedibilità nei confronti dell'ente	21
2.4. Riunione e separazione	24
2.5. Le eccezioni alla regola del <i>simultaneus processus</i>	28
2.6. La difesa dell'ente	30
2.7. La contumacia dell'ente	37
2.8. Le vicende modificative dell'ente nel corso del processo	38
2.9. La disciplina delle notificazioni	39

## CAPITOLO III

### LE PROVE

3.1 L'inversione dell'onere della prova nel processo a carico degli enti: l'art. 6 D. Lgs 231/2001	41
3.2. Le incompatibilità testimoniali. L' autore del reato presupposto	47
3.3. L'incompatibilità testimoniale del rappresentante legale dell'ente.	51
3.4. Interrogatorio ed esame del rappresentante incompatibile	57

CAPITOLO IV  
LE MISURE CAUTELARI

	<i>pag.</i>
4.1. Il sistema cautelare introdotto dal D. Lgs. 231/2001	58
4.2. Le misure cautelari interdittive	62
4.3. Le misure cautelari interdittive applicabili alle banche e agli intermediari finanziari	68
4.4. Condizioni di applicabilità delle misure cautelari interdittive.	
a) I gravi indizi di colpevolezza	69
b) Il pericolo di reiterazione criminosa	74
4.5. Il giudice competente in materia cautelare	77
4.6. Il procedimento applicativo e il contraddittorio anticipato	78
4.7. I criteri di scelta delle misure cautelari	85
4.8. Sospensione delle misure cautelari	87
4.9. Sostituzione, revoca ed estinzione delle misure cautelari	93
4.10. Le impugnazioni	97
4.11. Le misure cautelari reali: il sequestro preventivo ed il sequestro conservativo	100
4.12. Il commissariamento giudiziale	102

CAPITOLO V  
INDAGINI ED UDIENZA PRELIMINARE

5.1. Indagini e udienza preliminare. Premessa	105
5.2. L'annotazione dell'illecito amministrativo dipendente da reato	108
5.3. L'informazione di garanzia	112
5.4. L'archiviazione del pubblico ministero	114
5.5. La contestazione dell'illecito	118
5.6. I provvedimenti adottati nell'udienza preliminare	123

CAPITOLO VI  
I PROCEDIMENTI SPECIALI

6.1. I riti alternativi nel processo a carico degli enti. Premessa	127
6.2. Il giudizio abbreviato	129
6.3. L'applicazione della sanzione su richiesta	132
6.4. Il procedimento per decreto	136
6.5. Il giudizio immediato e il giudizio direttissimo	138

## CAPITOLO VII

### IL GIUDIZIO

	<i>pag.</i>
7.1. Il giudizio ordinario	141
7.2. La riparazione delle conseguenze del reato	142
7.3. Le sentenze conclusive del giudizio	146
7.4. Le sentenze in caso di vicende modificative dell'ente	151

## CAPITOLO VIII

### LE IMPUGNAZIONI

8.1. Il sistema delle impugnazioni nel procedimento relativo all'illecito dipendente da reato	153
8.2. L'ambito soggettivo ed oggettivo delle impugnazioni.	154
8.3. Estensione degli effetti delle impugnazioni	160
8.4. La disciplina della revisione delle sentenze	163

## CAPITOLO IX

### L'ESECUZIONE

9.1. L'esecuzione delle sanzioni nel processo a carico degli enti	167
9.2. Giudice competente e procedimento esecutivo	168
9.3. L'esecuzione delle sanzioni pecuniarie	171
9.4.a) L'esecuzione delle sanzioni interdittive	172
9.4.b). L'esecuzione delle sanzioni interdittive a carico delle banche e degli intermediari finanziari (SIM, SGR, e SICAV).	174
9.5. Il procedimento per la conversione delle sanzioni in fase esecutiva.	175
9.6. La nomina del commissario giudiziale e la confisca del profitto	178
9.7. L'esecuzione della pubblicazione della sentenza.	179
9.8. Il d.P.R. 313/2002: la disciplina dei precedenti amministrativi e l'Anagrafe delle sanzioni amministrative.	180
9.10. La disciplina delle iscrizioni e delle certificazioni	181

CAPITOLO X  
IL PROCESSO PENALE A CARICO DEGLI ENTI  
NEGLI ORDINAMENTI DI COMMON LAW:  
II REGNO UNITO E GLI U.S.A.

	<i>pag.</i>
10.1. Premessa	185
10.2. La responsabilità penale delle persone giuridiche nel Regno Unito.	186
10.3. Il processo penale alle società nell'esperienza britannica	192
10.4. La responsabilità penale delle persone giuridiche negli Stati Uniti.	207
10.5. La rilevanza dei <i>compliance programs</i> nel processo alle società negli U.S.A.: Il <i>Department Of Justice (DOJ) police statement on corporate prosecution</i>	217
10.6. Il <i>Martin Act</i> e i disastri finanziari statunitensi	219
 Conclusioni	 222
 <i>Bibliografia</i>	 228

APPENDICE

Department of Justice (DOJ) police statement for the Federal prosecution against of Business Corporation, 2003 (“ <i>Thompson Memo</i> ”)	248
Martin Act 1921	263
 <i>Ringrazamenti</i>	 267