

# Indice sommario

<i>Introduzione</i> .....	»	XI
<i>Prefazione</i> .....	»	XIII
<i>Autori</i> .....	»	XVII

## Capo I. Responsabilità amministrativa dell'ente

### Sezione I. Principi generali e criteri di attribuzione della responsabilità amministrativa

<b>Art. 1</b> <i>Soggetti</i> .....	»	3
<b>Art. 2</b> <i>Principio di legalità</i> .....	»	18
<b>Art. 3</b> <i>Successione di leggi</i> .....	»	26
<b>Art. 4</b> <i>Reati commessi all'estero</i> .....	»	30
<b>Art. 5</b> <i>Responsabilità dell'ente</i> .....	»	36
<b>Art. 6</b> <i>Soggetti in posizione apicale e modelli di organizzazione dell'ente</i> .....	»	43
<b>Art. 7</b> <i>Soggetti sottoposti all'altrui direzione e modelli di organizzazione dell'ente</i> .....	»	48
<b>Art. 8</b> <i>Autonomia delle responsabilità dell'ente</i> .....	»	64

### Sezione II. Sanzioni in generale

<b>Art. 9</b> <i>Sanzioni amministrative</i> .....	»	79
<b>Art. 10</b> <i>Sanzione amministrativa pecuniaria</i> .....	»	90
<b>Art. 11</b> <i>Criteri di commisurazione della sanzione pecuniaria</i> .....	»	91
<b>Art. 12</b> <i>Casi di riduzione della sanzione pecuniaria</i> .....	»	93
<b>Art. 13</b> <i>Sanzioni interdittive</i> .....	»	100
<b>Art. 14</b> <i>Criteri di scelta delle sanzioni interdittive</i> .....	»	109
<b>Art. 15</b> <i>Commissario giudiziale</i> .....	»	115

<b>Art. 16</b>	
<i>Sanzioni interdittive applicate in via definitiva</i> .....	» 120
<b>Art. 17</b>	
<i>Riparazione delle conseguenze del reato</i> .....	» 124
<b>Art. 18</b>	
<i>Pubblicazione della sentenza di condanna</i> .....	» 134
<b>Art. 19</b>	
<i>Confisca</i> .....	» 137
<b>Art. 20</b>	
<i>Reiterazione</i> .....	» 150
<b>Art. 21</b>	
<i>Pluralità di illeciti</i> .....	» 153
<b>Art. 22</b>	
<i>Prescrizione</i> .....	» 156
<b>Art. 23</b>	
<i>Mosservanza delle sanzioni interdittive</i> .....	» 162
Sezione III. Responsabilità amministrativa da reato	
<b>Art. 24</b>	
<i>Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione Europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture</i> .....	» 165
<b>Art. 24-bis</b>	
<i>Delitti informatici e trattamento illecito di dati</i> .....	» 173
<b>Art. 24-ter</b>	
<i>Delitti di criminalità organizzata</i> .....	» 185
<b>Art. 25</b>	
<i>Peculato, indebita destinazione di denaro o cose mobili, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione</i> .....	» 190
<b>Art. 25-bis</b>	
<i>Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento</i> .....	» 202
<b>Art. 25-bis.1</b>	
<i>Delitti contro l'industria e il commercio</i> .....	» 209
<b>Art. 25-ter</b>	
<i>Reati societari</i> .....	» 213
<b>Art. 25-quater</b>	
<i>Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico</i> .....	» 229
<b>Art. 25-quater.1</b>	
<i>Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili</i> .....	» 234
<b>Art. 25-quinquies</b>	
<i>Delitti contro la personalità individuale</i> .....	» 237
<b>Art. 25-sexies</b>	
<i>Abusi di mercato</i> .....	» 246

<b>Art. 25-septies</b>	
<i>Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro</i> ..... »	258
<b>Art. 25-octies</b>	
<i>Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio</i> ..... »	281
<b>Art. 25-octies.1</b>	
<i>Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori</i> »	293
<b>Art. 25-novies</b>	
<i>Delitti in materia di violazione del diritto d'autore</i> ..... »	299
<b>Art. 25-decies</b>	
<i>Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria</i> .... »	309
<b>Art. 25-undecies</b>	
<i>Reati ambientali</i> ..... »	313
<b>Art. 25-duodecies</b>	
<i>Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare</i> ..... »	342
<b>Art. 25-terdecies</b>	
<i>Razzismo e xenofobia</i> ..... »	347
<b>Art. 25-quaterdecies</b>	
<i>Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati</i> ..... »	349
<b>Art. 25-quinquiesdecies</b>	
<i>Reati tributari</i> ..... »	356
<b>Art. 25-sexiesdecies</b>	
<i>Contrabbando</i> ..... »	370
<b>Art. 25-septiesdecies</b>	
<i>Delitti contro il patrimonio culturale</i> ..... »	376
<b>Art. 25-duodevicies</b>	
<i>Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici</i> ..... »	390
<b>Art. 26</b>	
<i>Delitti tentati</i> ..... »	396
Capo II. Responsabilità patrimoniale e vicende modificative dell'ente	
Sezione I. Responsabilità patrimoniale dell'ente	
<b>Art. 27</b>	
<i>Responsabilità patrimoniale dell'ente</i> ..... »	401
Sezione II. Vicende modificative dell'ente	
<b>Art. 28</b>	
<i>La trasformazione dell'ente</i> ..... »	409
<b>Art. 29</b>	
<i>La fusione dell'ente</i> ..... »	413
<b>Art. 30</b>	
<i>La scissione dell'ente</i> ..... »	420

<b>Art. 31</b>		
<i>Determinazione delle sanzioni nel caso di fusione o scissione</i> .....	»	424
<b>Art. 32</b>		
<i>Rilevanza della fusione o della scissione ai fini della reiterazione</i> .....	»	427
<b>Art. 33</b>		
<i>La cessione di azienda</i> .....	»	430
CAPO III. Procedimento di accertamento e di applicazione delle sanzioni amministrative		
Sezione I. Disposizioni generali		
<b>Art. 34</b>		
<i>Disposizioni processuali applicabili</i> .....	»	437
<b>Art. 35</b>		
<i>Estensione della disciplina relativa all'imputato</i> .....	»	447
Sezione II. Soggetti, giurisdizione e competenza		
<b>Art. 36</b>		
<i>Attribuzioni del giudice penale</i> .....	»	450
<b>Art. 37</b>		
<i>Casi di improcedibilità</i> .....	»	459
<b>Art. 38</b>		
<i>Riunione e separazione dei procedimenti</i> .....	»	463
<b>Art. 39</b>		
<i>Rappresentanza dell'ente</i> .....	»	469
<b>Art. 40</b>		
<i>Difensore d'ufficio</i> .....	»	478
<b>Art. 41</b>		
<i>Contumacia dell'ente</i> .....	»	484
<b>Art. 42</b>		
<i>Vicende modificative dell'ente nel corso del processo</i> .....	»	489
<b>Art. 43</b>		
<i>Notificazioni all'ente</i> .....	»	495
Sezione III. Prove		
<b>Art. 44</b>		
<i>Incompatibilità con l'ufficio di testimone</i> .....	»	500
Sezione IV. Misure cautelari		
<b>Art. 45</b>		
<i>Applicazione delle misure cautelari</i> .....	»	503
<b>Art. 46</b>		
<i>Criteri di scelta delle misure</i> .....	»	509
<b>Art. 47</b>		
<i>Giudice competente e procedimento di applicazione</i> .....	»	512
<b>Art. 48</b>		
<i>Adempimenti esecutivi</i> .....	»	518

<b>Art. 49</b>		
<i>Sospensione delle misure cautelari</i> .....	»	520
<b>Art. 50</b>		
<i>Revoca e sostituzione delle misure cautelari</i> .....	»	525
<b>Art. 51</b>		
<i>Durata massima delle misure cautelari</i> .....	»	531
<b>Art. 52</b>		
<i>Impugnazione dei provvedimenti che applicano le misure cautelari</i> .....	»	532
<b>Art. 53</b>		
<i>Sequestro preventivo</i> .....	»	536
<b>Art. 54</b>		
<i>Sequestro conservativo</i> .....	»	542
Sezione V. Indagini preliminari e udienza preliminare		
<b>Art. 55</b>		
<i>Annotazione dell'illecito amministrativo</i> .....	»	544
<b>Art. 56</b>		
<i>Termine per l'accertamento dell'illecito amministrativo nelle indagini preliminari</i> .....	»	551
<b>Art. 57</b>		
<i>Informazione di garanzia</i> .....	»	557
<b>Art. 58</b>		
<i>Archiviazione</i> .....	»	563
<b>Art. 59</b>		
<i>Contestazione dell'illecito amministrativo</i> .....	»	567
<b>Art. 60</b>		
<i>Decadenza dalla contestazione</i> .....	»	573
<b>Art. 61</b>		
<i>Provvedimenti emessi nell'udienza preliminare</i> .....	»	576
Sezione VI. Procedimenti speciali		
<b>Art. 62</b>		
<i>Giudizio abbreviato</i> .....	»	581
<b>Art. 63</b>		
<i>Applicazione della sanzione su richiesta</i> .....	»	589
<b>Art. 64</b>		
<i>Procedimento per decreto</i> .....	»	596
Sezione VII. Giudizio		
<b>Art. 65</b>		
<i>Termine per provvedere alla riparazione delle conseguenze del reato</i> .....	»	600
<b>Art. 66</b>		
<i>Sentenza di esclusione della responsabilità dell'ente</i> .....	»	601
<b>Art. 67</b>		
<i>Sentenza di non doversi procedere</i> .....	»	603
<b>Art. 68</b>		
<i>Provvedimenti sulle misure cautelari</i> .....	»	609

<b>Art. 69</b>	
<i>Sentenza di condanna</i> ..... »	609
<b>Art. 70</b>	
<i>Sentenza in caso di vicende modificative dell'ente</i> ..... »	612
Sezione VIII. Impugnazioni	
<b>Art. 71</b>	
<i>Impugnazioni delle sentenze relative alla responsabilità amministrativa dell'ente</i> ..... »	615
<b>Art. 72</b>	
<i>Estensione delle impugnazioni</i> ..... »	620
<b>Art. 73</b>	
<i>Revisione delle sentenze</i> ..... »	624
Sezione IX. Esecuzione	
<b>Art. 74</b>	
<i>Giudice dell'esecuzione</i> ..... »	627
<b>Art. 75</b>	
<i>Esecuzione delle sanzioni pecuniarie</i> ..... »	631
<b>Art. 76</b>	
<i>Pubblicazione della sentenza applicativa della condanna</i> ..... »	632
<b>Art. 77</b>	
<i>Esecuzione delle sanzioni interdittive</i> ..... »	633
<b>Art. 78</b>	
<i>Conversione delle sanzioni interdittive</i> ..... »	635
<b>Art. 79</b>	
<i>Nomina del commissario giudiziale e confisca del profitto</i> ..... »	637
<b>Art. 80</b>	
<i>Anagrafe nazionale delle sanzioni amministrative</i> ..... »	639
<b>Art. 81</b>	
<i>Certificati dell'anagrafe</i> ..... »	639
<b>Art. 82</b>	
<i>Questioni concernenti le iscrizioni e i certificati</i> ..... »	639
Capo IV. Disposizioni di attuazione e di coordinamento	
<b>Art. 83</b>	
<i>Concorso di sanzioni</i> ..... »	641
<b>Art. 84</b>	
<i>Comunicazioni alle autorità di controllo o di vigilanza</i> ..... »	646
<b>Art. 85</b>	
<i>Disposizioni regolamentari</i> ..... »	647
<i>Indice analitico</i> ..... »	649