

## INDICE

Premessa .....	pag.	IX	<b>CAPITOLO III - LA CONFISCA ALLARGATA</b> (FABIO DI VIZIO)		
<b>CAPITOLO I - NOZIONI PRELIMINARI</b> (FABIO DI VIZIO)			1. Inquadramento storico-evolutivo.....	col.	69
1. Le premesse.....	col.	1	2. Profili generali .....	»	71
2. Gli oggetti delle confische .....	»	3	2.1. L'assenza del nesso di pertinenzialità tra beni confiscabili e reati spia .....	»	71
2.1. I beni strumentali: le cose servite o desti- nate a commettere il reato.....	»	3	2.2. Rapporti con la confisca di prevenzione....	»	74
2.2. Il prodotto del reato.....	»	9	2.3. Lo statuto costituzionale e convenzionale della confisca allargata.....	»	76
2.3. Il profitto .....	»	10	2.4. Natura, funzione e regime giuridico.....	»	78
2.3.1. Nozione di profitto confiscabile tra conce- zione causale - pertinenziale e conce- zione strutturale.....	»	10	3. I presupposti applicativi .....	»	82
2.3.2. Profitto monetario: <i>tertium genus</i> di con- fisca? .....	»	17	3.1. <i>Fumus commissi delicti</i> e condanna o pat- teggiamento per i reati matrice: fase cau- telare, fase della cognizione, fase dell'ese- cuzione .....	»	82
2.3.3. Determinazione quantitativa rispetto ai reati contratto ed ai reati in contratto: tra profitto lordo e profitto netto .....	»	21	3.1.1. I reati matrice .....	»	82
2.4. Il prezzo del reato.....	»	26	3.1.2. I reati tentati aggravati dall'art. 7 d.l. 152/91	»	85
2.5. Strumenti, prodotti e profitti dei reati infor- matici e telematici.....	»	26	3.1.3. La verifica giudiziale della non abitualità delinquenziale espressa dal reato spia a programmazione occasionale, il «model- lo di agente tipico» e la ragionevolezza temporale della presunzione di acquisto illecito.....	»	85
2.6. Le cose vietate .....	»	27	3.1.4. Fase cautelare, giudizio di cognizione e di esecuzione .....	»	87
3. Non appartenenza del bene a persona estra- nea al reato.....	»	27	3.1.5. Pronunce di proscioglimento: in genera- le, per morte del reo e per prescrizione...	»	88
<b>CAPITOLO II - DALLA CONFISCA PROPRIETARIA A QUELLA DI VALORE</b> (FABIO DI VIZIO)			3.2. La disponibilità dei beni.....	»	90
<b>Sezione I - La confisca proprietaria</b>			3.2.1. La disponibilità a qualunque titolo del bene, in generale.....	»	90
1. La natura e la funzione .....	»	33	3.2.2. La disponibilità diretta.....	»	91
2. La confisca facoltativa .....	»	36	3.2.3. La disponibilità indiretta: a qualunque titolo, anche per interposta persona .....	»	91
3. La confisca obbligatoria .....	»	37	3.2.4. Prova della disponibilità indiretta: ripar- tizione degli oneri probatori e prova indi- retta.....	»	92
3.1. Ipotesi generale.....	»	37	3.2.5. Segue: le allegazioni del terzo: la gene- rica disponibilità economica, le vincite al gioco, redditi di provenienza illecita, ivi compresi quelli derivanti da evasione fi- scale.....	»	94
3.2. Presupposti .....	»	38	3.3. La sproporzione tra beni e redditi o attività economica svolta .....	»	95
3.3. Ipotesi speciali.....	»	38	3.3.1. Sproporzione in relazione a ciascun bene confiscabile .....	»	96
3.4. Regime giuridico.....	»	39	3.3.2. La connessione temporale tra la data del commesso reato ed epoca di acquisto del bene e rapporto con il provento dei reati matrice.....	»	96
3.5. Confisca senza condanna.....	»	42	4. Onere di giustificazione della legittima prove- nienza del bene .....	»	97
<b>Sezione II - La confisca di valore</b>			4.1. I redditi illeciti per la giustificazione dell'ac- quisto dei beni: il rilievo dei redditi da eva- sione fiscale prima e dopo l'art. 13 <i>ter</i> , d.l. 148/17 .....	»	98
1. Il progressivo ampliamento dei reati presu- posto della confisca per equivalente.....	»	49	5. La confisca estesa per equivalente.....	»	99
2. Natura, funzione e regime della confisca: tra sussidiarietà e obbligatorietà .....	»	50	6. Competenza, amministrazione ed esecuzione	»	99
3. Regole per il sequestro preventivo funzionale alla confisca di valore.....	»	54	6.1. Sequestro e confisca in fase di cognizio- ne.....	»	99
3.1. Ricerca dell'oggetto nella disponibilità del beneficiario diretto e sussidiarietà del se- questro per equivalente: i confini dell'im- pegno indagatorio e di conformazione dell'azione cautelare del pubblico ministe- ro e dei doveri di motivazione del giudice.	»	54	6.2. Sequestro e confisca in fase esecutiva.....	»	100
3.2. Beni, disponibilità e valori sequestrabili ....	»	57			
3.2.1. Disponibilità.....	»	57			
3.2.2. Valori sequestrabili.....	»	60			
3.2.3. Beni sequestrabili .....	»	60			
3.3. Sequestro e confisca per equivalente nei confronti delle persone giuridiche.....	»	65			
3.4. Concorso di persone.....	»	65			

**CAPITOLO IV - LE CONFISCHE SPECIALI DELLA CRIMINALITÀ DA PROFITTO**

**Sezione I - I reati contro la pubblica amministrazione**

(GIUSEPPE DE MARZO)

- 1. Considerazioni generali..... col. 105
- 2. Il principio del *ne bis in idem* e le linee evolutive della giurisprudenza..... » 109

**Sezione II - I reati tributari**

(GIUSEPPE DE MARZO)

- 1. La previsione della responsabilità degli enti per i reati tributari commessi nel loro interesse o a loro vantaggio..... » 113
- 2. La confisca allargata nei reati tributari. Profili applicativi ..... » 116
- 3. Diritto intertemporale ..... » 119

**Sezione III - I reati di criminalità organizzata di tipo mafioso**

(FABIO DI VIZIO)

- 1. Natura giuridica ed ambito di applicazione ..... » 121
- 2. L'oggetto..... » 122
  - 2.1. Beni strumentali ..... » 123
  - 2.2. Prezzo, prodotto, profitto del reato associativo ex art. 416 *bis* c.p. ed impiego di tali beni..... » 124
  - 2.3. Gli associati imprenditori ..... » 127
- 3. Presupposti e disciplina..... » 128
  - 3.1. La sentenza di condanna ..... » 128
  - 3.2. L'appartenenza dei beni al condannato e la posizione dei terzi ..... » 129
  - 3.3. Conseguenze disciplinari della natura obbligatoria ..... » 130
- 4. Rapporto con diverse figure di confisca..... » 131

**Sezione IV - I reati di *market abuse***

(FABIO DI VIZIO)

- 1. L'articolo 187, d.leg. 58/98 (t.u.f.)..... » 133
  - 1.1. L'ambito di applicazione e la natura..... » 133
  - 1.2. Presupposti e caratteri comuni delle confische previste dall'art. 187 t.u.f.: i reati tipici e l'obbligatorietà delle misure..... » 138
  - 1.3. Oggetto della confisca ex art. 187 t.u.f. e casistiche giurisprudenziali ..... » 139
    - 1.3.1. Beni strumentali ..... » 139
    - 1.3.2. Prodotto ..... » 142
    - 1.3.3. Profitto ..... » 143
    - 1.3.4. Estraneità delle persone giuridiche al reato ..... » 144
- 2. L'art. 187 *sexies* t.u.f. .... » 145
  - 2.1. L'ambito di applicazione ..... » 145
  - 2.2. La confisca amministrativa ex art. 187 *sexies* t.u.f.: la natura della misura nelle letture della Corte costituzionale..... » 146
    - 2.2.1. La sentenza della Corte costituzionale n. 223/18 ..... » 146
    - 2.2.2. La sentenza della Corte costituzionale n. 112/19 ..... » 147
- 3. La proporzionalità del cumulo sanzionatorio in materia di illeciti di *market abuse*..... » 151
  - 3.1. I termini della questione: la confisca punitiva e la proporzionalità del sistema sanzionatorio integrato ..... » 151

- 3.2. Le prime applicazioni da parte della Casazione dei principi della proporzionalità complementare e non esorbitanza del trattamento sanzionatorio in materia di illeciti di *market abuse*..... col. 152

**Sezione V - I reati di riciclaggio**

(FABIO DI VIZIO)

- 1. Panoramica ed ambito di applicazione delle figure di confisca a presidio dei reati di riciclaggio..... » 157
  - 1.1. La confisca ex art. 240 c.p. .... » 158
  - 1.2. Le confische speciali ex art. 648 *quater* c.p. » 159
  - 1.3. La confisca speciale ex art. 416 *bis*, 7° comma, c.p. .... » 162
  - 1.4. La confisca speciale ex art. 493 *ter*, 2° comma, c.p. .... » 162
  - 1.5. La confisca speciale ex art. 11, l. 146/06..... » 163
  - 1.6. La confisca allargata ex art. 240 *bis* c.p. .... » 164
  - 1.7. La confisca ex art. 19 d.leg. 231/01..... » 165
  - 1.8. La confisca di prevenzione dei beni frutto o reimpiego di attività illecite ..... » 167
- 2. Il *tempus commissi delicti* e le condizioni di applicabilità delle confische..... » 168
  - 2.1. In generale: la recente introduzione delle confische obbligatorie ..... » 168
  - 2.2. Casistica..... » 168
    - 2.2.1. Art. 648 *quater*, 1° comma, c.p. .... » 168
    - 2.2.2. Art. 648 *quater*, 2° comma, c.p. .... » 169
    - 2.2.3. Art. 19 d. leg. 231/01..... » 169
    - 2.2.4. Art. 11, l. 146/06..... » 170
    - 2.2.5. Art. 240 *bis* c.p. .... » 170
  - 2.3. Momento consumativo dei principali reati di riciclaggio..... » 172
    - 2.3.1. Riciclaggio..... » 172
    - 2.3.2. Trasferimento fraudolento di valori. .... » 173
    - 2.3.3. Autoriciclaggio. .... » 173
- 3. Il profitto ed il prodotto confiscabile dei reati di riciclaggio..... » 174
  - 3.1. Introduzione ..... » 174
  - 3.2. Il profitto del riciclaggio ..... » 175
  - 3.3. Il profitto del reimpiego..... » 180
  - 3.4. Il profitto del trasferimento fraudolento di valori ..... » 180
  - 3.5. Il profitto dell'autoriciclaggio..... » 181
- 4. Questioni applicative ..... » 184
  - 4.1. Le confische del riciclaggio e dell'autoriciclaggio in danno delle persone giuridiche » 184
  - 4.2. Rapporti tra il profitto del reato presupposto e profitto/prodotto dei reati di riciclaggio e di autoriciclaggio ..... » 185
    - 4.2.1. Plurimi sequestri coesistenti per titoli di reato distinti..... » 185
    - 4.2.2. Restituzione del profitto del reato presupposto..... » 186
  - 4.3. Concorso di persone nel reato..... » 188
  - 4.4. Le indagini integrative ..... » 188

**CAPITOLO V - LO STATUTO COSTITUZIONALE E CONVENZIONALE DELLA CONFISCA DI PREVENZIONE**

(GIUSEPPE DE MARZO)

- 1. L'evoluzione della giurisprudenza e gli sviluppi applicativi. .... » 193

INDICE

**CAPITOLO VI - SEQUESTRI, CONFISCHE E TUTELA DEI CREDITORI**

(SIMONE CALVIGIONI)

1. Delimitazione del tema di indagine.....	col. 201
2. La natura della confisca di proventi illeciti e possibili ricadute sulla tutela dei creditori.....	» 203
3. La tutela dei creditori nel codice antimafia.....	» 210
4. I presupposti per la tutela dei creditori.....	» 211
4.1. <i>Segue</i> : la tutela del creditore cessionario e il caso di modificazione soggettiva dal lato passivo del rapporto obbligatorio.....	» 220
5. Profili processuali: rapporti con le procedure esecutive.....	» 221
6. Nomina del giudice delegato e dell'amministratore giudiziario ed avvio del procedimento di verifica dei crediti.....	» 225
7. La domanda di ammissione del credito ed i suoi effetti.....	» 228
8. Formazione del progetto di stato passivo ed udienza di verifica dei crediti.....	» 230
9. <i>Segue</i> : i poteri del giudice.....	» 233
10. L'eventuale fase di impugnazione.....	» 235
11. Sommarietà ed inquisitorialità del rito per la verifica dei crediti di cui al codice antimafia: frizione con i canoni costituzionali del giusto processo.....	» 241
12. Confisca e fallimento nel codice antimafia.....	» 245

13. La tutela dei creditori in caso di confisca di prevenzione cui non si applica il codice antimafia: la l. 228/12.....	col. 246
14. Le confische penali e la tutela dei creditori.....	» 251
15. La tutela dei creditori nei casi di sequestro e confisca previsti dall'art. 240 <i>bis</i> c.p. o dalle altre disposizioni di legge che a questo articolo rinviano, nonché in riferimento ai reati di cui all'art. 51, comma 3 <i>bis</i> , c.p.p.....	» 254
16. Le novità del d.leg. 14/19 sulla tutela dei creditori in caso di sequestro preventivo penale e le modifiche all'art. 104 <i>bis</i> , disp. att. c.p.p.....	» 258
17. I rapporti tra misure ablatorie penali e procedure concorsuali: le novità del d.leg. 14/19.....	» 259
18. Rilievi conclusivi.....	» 264

**CAPITOLO VII - I SEQUESTRI DI AZIENDA E DI PARTECIPAZIONI SOCIALI**

(ROBERTO RANUCCI)

1. L'azienda e le partecipazioni sociali come beni della tutela reale.....	» 269
1.1. L'impresa come "oggetto" della tutela reale e altre forme di controllo giudiziale.....	» 269
1.2. Esclusione della figura del sequestro di società.....	» 278
2. I poteri dell'amministratore giudiziario di azienda.....	» 283
3. <i>Segue</i> : ... e di partecipazioni sociali.....	» 296