

Indice

<i>Introduzione</i>	p.	5
---------------------------	----	---

CAPITOLO PRIMO

LA CRIMINALITÀ ORGANIZZATA

Premessa	»	17
La criminalità organizzata nel mondo	»	20
Stati Uniti – “Cosa Nostra”	»	22
Cina - Le Triadi	»	24
Cina - I Tong	»	26
Giappone – Yakuza	»	27
Colombia – I cartelli colombiani	»	29
Paesi dell’Est – Mafia	»	32
La situazione nel resto del mondo	»	37
Il fenomeno nel nostro paese	»	40
Introduzione	»	40
La struttura	»	42
Le principali consorterie criminali	»	45
Sicilia – Cosa Nostra	»	46
Sicilia – Stidda	»	54
Calabria – ‘Ndrangheta	»	54
Campania – Camorra	»	58
Puglia – Sacra Corona Unita	»	63
Italia del Nord-Est – Mafia del Brenta	»	67
Le organizzazioni criminali straniere	»	68
Mafia e politica	»	75
Le attribuzioni funzionali	»	81
Cenni sulle attività illecite	»	82
Il traffico illecito di sostanze stupefacenti e psicotrope	»	82
Il traffico illegale di armi	»	96
Le attività illecite legate allo sfruttamento della persona	»	100
Il controllo delle commesse pubbliche	»	101
I reati contro l’ambiente ed il territorio	»	103
Il contrabbando di prodotti ad elevata incidenza fiscale	»	108
L’estorsione	»	112
L’usura	»	115
I delitti contro la proprietà industriale	»	117
Forme particolari di reati contro il patrimonio	»	119
I crimini informatici	»	121
La pirateria musicale e multimediale	»	123
Il riciclaggio dei proventi derivanti da attività illecite	»	125
L’impresa criminale	»	130

Connotazioni strutturali	p.	136
Effetti distorsivi sull'economia legale	»	137
Ambiti operativi	»	141
L'impatto della criminalità economica organizzata sui mercati internazionali	»	144
Considerazioni conclusive	»	146
L'impegno internazionale contro il crimine organizzato	»	148
Quadro attuale sulla situazione della lotta alla criminalità organizzata in italia: osservazioni e proposte	»	156
Il fenomeno della delinquenza minorile	»	160
Prospettive generali e conclusioni	»	161

CAPITOLO SECONDO LEGISLAZIONE ANTIMAFIA

Generalità	»	165
Il sistema di prevenzione	»	168
Premessa	»	168
Le categorie dei possibili destinatari	»	168
I presupposti per l'applicazione delle misure	»	170
Le misure di prevenzione	»	171
L'avviso orale	»	172
Il rimpatrio con foglio di via obbligatorio	»	173
La sorveglianza speciale	»	173
La misura del "soggiorno obbligato"	»	175
Il procedimento di prevenzione	»	176
I provvedimenti applicabili in via temporanea	»	177
La riabilitazione	»	178
Le indagini e le misure di prevenzione patrimoniali	»	179
Le indagini patrimoniali	»	179
Il sequestro anticipato	»	182
La sospensione provvisoria dall'amministrazione dei beni	»	182
Il sequestro	»	183
La confisca dei beni	»	185
La cauzione	»	187
Le indagini ed i provvedimenti patrimoniali applicabili nei confronti dei soggetti non direttamente indiziabili di appartenenza alla criminalità organizzata	»	188
I provvedimenti che applicano le misure preventive patrimoniali	»	190
Le disposizioni che regolano l'amministrazione dei beni sequestrati e confiscati	»	191
Il destino dei beni confiscati	»	193
Il regolamento sulla raccolta dei dati riguardanti i beni sequestrati e confiscati	»	196
Il regolamento per la gestione del fondo alimentato con i proventi dei provvedimenti di confisca	»	197

Le misure interdittive	p. 198
La certificazione antimafia	» 201
Procedimento di prevenzione e processo penale	» 209
Il Fondo di rotazione per la solidarietà alle vittime dei reati di tipo mafioso	» 210
Cenni sulla verifica della posizione fiscale, gli obblighi di comunicazione e le altre disposizioni tributarie della legge n. 646/1982	» 213
Il contrasto delle condotte tipiche della criminalità organizzata	» 215
Dall'associazione per delinquere allo scambio elettorale politico mafioso	» 215
Il contrabbando dei tabacchi	» 220
Lo sfruttamento della persona umana	» 223
Le norme contro le imprese criminali	» 225
I reati contro l'inquinamento dei processi di mafia	» 226
L'usura	» 228
La fattispecie criminosa	» 233
Le modifiche legislative per migliorare l'attività di contrasto al fenomeno dell'usura	» 238
Il Fondo di solidarietà per le vittime	» 239
Il Fondo per la prevenzione del fenomeno dell'usura	» 242
La disciplina dell'attività dei mediatori e dei consulenti finanziari	» 245
Le disposizioni in favore dei debitori protestati	» 246
L'estorsione e la normativa antiracket	» 247
Le agevolazioni per le vittime del crimine organizzato	» 247
I benefici della legge n. 172/1992	» 250
L'attuale quadro normativo	» 255
Le norme contro i sequestri di persona	» 268
Le norme contro la contraffazione	» 270
Le circostanze aggravanti ed attenuanti per i reati di mafia	» 271
Le disposizioni sulle ricchezze illecite	» 272
Le norme sugli appalti pubblici	» 273
Le norme contro l'infiltrazione della criminalità organizzata nella Pubblica amministrazione	» 274
L'Alto Commissario contro la corruzione	» 285
Le norme contro le infiltrazioni mafiose negli intermediari finanziari	» 288
Gli interventi legislativi per la tutela della sicurezza dei cittadini e l'impiego delle Forze Armate nel controllo del territorio	» 289
L'apparato di contrasto al terrorismo internazionale	» 292
Gli strumenti operativi per la lotta alla criminalità organizzata	» 306
Il differimento di provvedimenti previsti dal c.p.p.	» 307
Le perquisizioni	» 309
I colloqui a fini investigativi	» 310
Le operazioni sotto copertura	» 312
Le intercettazioni di comunicazioni e conversazioni	» 316
I tabulati del traffico telefonico	» 319
Le registrazioni di colloqui	» 321
Il rilevamento satellitare della posizione	» 322
Le misure sui collaboratori di giustizia	» 322

La protezione dei testimoni di giustizia	p.	331
Il trattamento sanzionatorio dei collaboratori di giustizia	»	332
Le misure di protezione per i collaboratori di giustizia e i testimoni	»	334
Il cambiamento di generalità		344
L'art. 41-bis della normativa penitenziaria	»	346
Il controllo sulla corrispondenza dei detenuti	»	349
Le norme applicabili ai condannati per gravi delitti	»	350
La legge sulle deposizioni in videoconferenza per i pentiti e i soggetti sottoposti al carcere duro	»	352
Gli organi impegnati nella lotta alla criminalità organizzata	»	353
La Commissione parlamentare antimafia	»	353
La Commissione parlamentare d'inchiesta sul ciclo dei rifiuti e sulle attività illecite collegate	»	357
Il Consiglio generale per la lotta alla criminalità organizzata	»	358
Il Ministro dell'Interno e l'UCIS	»	359
S.I.S.M.I. e S.I.S.D.E.	»	361
La Direzione Investigativa Antimafia	»	362
La Direzione Nazionale e le Direzioni Distrettuali Antimafia	»	365
Il Procuratore Nazionale Antimafia	»	368
L'Alto Commissario per la lotta contro la delinquenza mafiosa	»	370
Il Prefetto	»	372
Il Dipartimento della Pubblica Sicurezza	»	375
I Carabinieri	»	379
La Guardia di Finanza	»	382
I servizi centrali e interprovinciali delle forze di polizia	»	386

CAPITOLO TERZO

GLI ACCERTAMENTI PATRIMONIALI

Introduzione	»	395
Il quadro normativo	»	396
I destinatari delle indagini patrimoniali	»	400
I presupposti per le inchieste di intervento	»	401
Modulo operativo di investigazione	»	402
Generalità	»	402
Azione informativa	»	403
Attività operativa	»	403
Attività di verifica fiscale	»	422
Inizio delle indagini patrimoniali	»	423
L'oggetto delle indagini	»	423
Generalità sui mezzi e sulle fonti di indagine	»	423
Il contenuto delle indagini patrimoniali	»	425
Tecnica degli accertamenti patrimoniali	»	427
Indagine tipica	»	427
Indagine relativa ad imprese	»	428
Indagine relativa a Pubbliche Amministrazioni od Enti pubblici	»	429

Indagini ed accertamenti bancari (rinvio)	p. 430
Verifica della posizione fiscale ex art. 25 (rinvio)	» 431

CAPITOLO QUARTO GLI ACCERTAMENTI BANCARI

Introduzione	» 465
Cenni generali sull'esercizio del credito	» 468
Aspetti patologici	» 484
Il riciclaggio ed il reimpiego dei proventi illeciti	» 484
L'abusivismo bancario e finanziario	» 490
L'usura	» 494
Strategie di intervento e piani d'azione	» 506
Cenni sull'apparato organizzativo degli istituti di credito	» 511
Cenni sull'attività di vigilanza e controllo	» 515
Le indagini bancarie e i proventi disposti ai sensi del codice di procedura penale e delle leggi antimafia	» 521
Le indagini bancarie all'estero	» 525
Le indagini bancarie in materia tributaria	» 527
Gli accertamenti bancari ai sensi della normativa antimafia	» 538
Tecnica delle indagini bancarie	» 540
Modalità di accertamento	» 541
Il contenuto dell'esame	» 545
(1) La rendicontazione delle banche	» 545
(2) Le operazioni bancarie nel settore interno	» 546
(3) Le operazioni bancarie nel settore esterno	» 556
La relazione degli accertamenti svolti	» 557
Atti da compilare e procedure da seguire	» 558

CAPITOLO QUINTO ACCERTAMENTI TECNICI E BANCHE DATI

Introduzione	» 563
La Centrale dei bilanci	» 564
La Centrale dei rischi	» 566
Il sistema informativo dell'anagrafe tributaria	» 568
Gli strumenti informatici a disposizione della Guardia di Finanza	» 573
L'archivio degli assegni bancari e postali e delle carte di pagamento irregolari	» 573
L'informatizzazione delle banche dati catastali	» 576
Le banche dati della Cerved	» 576
Le banche dati Saritel	» 580
Le banche dati Istat	» 582
Il sistema informativo del commercio con l'estero (Sice)	» 582

Gli archivi elettronici gestiti dal Poligrafico dello Stato	p.	582
La banca dati dell'ANAS	»	583
Le banche dati del Centro elettronico di documentazione della Corte di Cassazione	»	583
Varie	»	585
Le opportunità di Internet e delle reti di comunicazione	»	587
Le comunicazioni obbligatorie a carico delle imprese	»	588

CAPITOLO SESTO

L'INFILTRAZIONE DELLA CRIMINALITÀ ORGANIZZATA NEL SETTORE DELLE COMMESSE PUBBLICHE

Introduzione	»	595
Opere riguardanti la Pubblica Amministrazione	»	599
L'attività contrattuale del settore pubblico	»	602
L'iter per la stipulazione dei contratti	»	606
La fase della preparazione	»	606
I capitolati d'oneri	»	609
Parere	»	610
Bando di gara	»	611
Il procedimento per la selezione del contraente	»	611
L'asta pubblica	»	612
La licitazione privata	»	617
La trattativa privata	»	620
L'appalto-concorso	»	621
La stipulazione del contratto	»	622
L'approvazione e il controllo del contratto	»	623
Esecuzione e collaudo del contratto	»	626
L'estinzione e la patologia del rapporto obbligatorio	»	628
La risoluzione delle controversie	»	629
I servizi in economia	»	630
Le direttive comunitarie sulle commesse pubbliche	»	632
Le disposizioni sugli appalti di lavori pubblici	»	634
Le disposizioni in materia di appalti pubblici di forniture	»	637
Le norme sugli appalti pubblici di servizi	»	651
Il campo di applicazione e i soggetti interessati all'applicazione del provvedimento	»	651
I contratti esonerati dal rispetto delle disposizioni del D.Leg.vo n. 157/1995	»	655
Le procedure di selezione del contraente	»	656
Gli adempimenti in materia di pubblicità delle gare	»	657
I termini della procedura di selezione e gli adempimenti a carico dei concorrenti	»	658
I casi di esclusione ed i requisiti richiesti per la partecipazione alle gare	»	661
Gli ulteriori elementi che integrano l'oggetto della commessa	»	665

Le offerte anomale	p. 671
Disposizioni concernenti la prestazione dei servizi	» 671
Obblighi conseguenti all'aggiudicazione della commessa	» 674
Disposizioni finali	» 676
Le disposizioni che regolano le procedure di appalto nei c.d. settori esclusi (acqua, energia, telecomunicazioni, trasporti)	» 677
I settori economici interessati dall'applicazione del provvedimento ...	» 677
Le tipologie di appalti regolati dal D.Leg.vo n. 158/1995	» 679
I contratti sottratti all'applicazione della normativa in esame	» 681
La gara ed i criteri di aggiudicazione	» 683
La verifica dei requisiti dei concorrenti	» 690
Le procedure di selezione del contraente	» 691
L'aggiudicazione degli appalti	» 698
Gli adempimenti successivi all'affidamento della commessa	» 700
Disposizioni finali	» 702
La legge quadro in materia di lavori pubblici	» 702
Il controllo nel settore degli appalti pubblici	» 707
Il Servizio ispettivo, l'Osservatorio e il Consiglio superiore dei Lavori pubblici	» 709
Le disposizioni sull'organizzazione della Pubblica Amministrazione	» 711
La qualificazione dei soggetti operanti nel campo dei lavori pubblici	» 713
Le gare per l'affidamento dei lavori	» 715
La programmazione delle opere pubbliche	» 718
La progettazione dei lavori	» 720
Gli incentivi alla progettazione	» 725
Le disposizioni sui sistemi di realizzazione dei lavori pubblici	» 726
La selezione del contraente	» 729
L'esecuzione dei lavori	» 733
La pubblicità dei contratti	» 736
La copertura assicurativa	» 737
Le misure di sicurezza nei cantieri	» 739
La definizione delle controversie	» 740
Disposizioni finali	» 741
Il regime di qualificazione delle imprese appaltatrici di lavori pubblici	» 746
Il regolamento generale di attuazione della legge quadro sui lavori pubblici	» 761
L'organizzazione dei lavori pubblici	» 762
Il procedimento per la realizzazione di lavori pubblici	» 764
Programmazione e progettazione	» 768
L'affidamento dei servizi di architettura ed ingegneria	» 780
La fase della realizzazione dei lavori pubblici	» 787
I soggetti abilitati ad assumere lavori pubblici	» 798
Le garanzie	» 801
Le norme sul contratto	» 804
L'esecuzione dei lavori	» 808
Le controversie	» 817
La contabilità dei lavori	» 819

Il collaudo dei lavori	p. 825
La normativa sui lavori riguardanti i beni culturali	» 832
L'affidamento e l'esecuzione di lavori eseguiti ex lege n. 49 del 26 febbraio 1987	» 834
Revisione prezzi e misure urgenti per il risanamento della finanza pubblica	» 836
Revisione dei contratti della P.A. e finanza pubblica	» 837
Contratti di fornitura	» 838
Contratti di appalto e concessioni per progettazione, costruzione o gestione di opere pubbliche	» 839
Disciplina attuale	» 839
Le problematiche concernenti l'applicazione della legge quadro sui lavori pubblici e la normativa sulla revisione dei contratti pubblici	» 841
Spunti e proposte per migliorare la normativa sui contratti pubblici	» 844
Le norme per prevenire l'infiltrazione della criminalità organizzata nel settore delle commesse pubbliche	» 847
Misure interdittive e decadenziali	» 847
Gli interventi legislativi a carattere speciale	» 847
Le società per azioni a partecipazione statale e la concessione di opere o servizi pubblici	» 853
Fattispecie incriminatrici e profili di responsabilità penale legati al settore delle commesse pubbliche	» 855
I profili di responsabilità amministrativa connessi al settore delle commesse pubbliche e l'intervento della Corte dei conti	» 864

CAPITOLO SETTIMO

LA TUTELA DELLA SICUREZZA ECONOMICA E LA LOTTA AL RICICLAGGIO DEI PROVENTI DERIVANTI DA ATTIVITÀ ILLECITE

La sicurezza economica come obiettivo pubblico di tutela	» 869
Il ruolo della globalizzazione	» 871
Il problema di tutela della sicurezza economica	» 873
La sicurezza economica come "interesse nazionale" rilevante	» 874
Le potenziali aree di attenzione	» 877
Il settore finanziario e quelli economici in generale	» 877
Il comparto tecnologico industriale	» 878
Il comparto degli approvvigionamenti strategici e di base	» 879
Le nuove "frontiere" della sicurezza interna e un accenno agli strumenti di tutela disponibili	» 879
Considerazioni generali sul fenomeno del riciclaggio del c.d. "denaro sporco"	» 885
I profili internazionali del "money laundering"	» 891
Il ruolo del riciclaggio come "raccordo" tra attività illecite, economia sommersa e legale	» 902
La definizione legislativa del "money laundering" e la criminalizzazione del trattamento del denaro sporco	» 909

Il quadro legislativo per la prevenzione del riciclaggio del denaro sporco	p. 915
Il monitoraggio dei movimenti di capitali e la segnalazione delle operazioni sospette	» 915
Le limitazioni all'utilizzo dei mezzi di pagamento	» 916
Gli obblighi di identificazione e di registrazione	» 919
L'archivio informatico unico aziendale	» 926
L'obbligo di segnalazione delle operazioni sospette	» 929
Le indicazioni operative della Banca d'Italia per la segnalazione di operazioni sospette	» 940
Cenni sul sistema informatico GIANOS	» 957
L'estensione del sistema di rilevazione e segnalazione delle operazioni a rischio di riciclaggio	» 958
La terza direttiva contro il riciclaggio del denaro sporco	» 963
La Commissione di indirizzo	» 964
Cenni sugli organi impegnati nella prevenzione del sistema finanziario per finalità di riciclaggio	» 964
Il Ministero dell'Economia	» 965
L'Ufficio Italiano Cambi	» 966
Il Comitato antiriciclaggio	» 968
Il C.A.F.I.	» 968
Le sanzioni previste dalla legislazione antiriciclaggio e dal T.U.L.B. ..	» 969
Gli albi degli intermediari finanziari	» 976
I requisiti di onorabilità di soci ed esponenti degli intermediari finanziari e la sospensione dalle cariche	» 983
Cenni sul controllo della Banca d'Italia riguardante i flussi finanziari	» 984
Le altre disposizioni del D.Leg.vo n. 385/1993 sugli intermediari operanti nel settore finanziario	» 985
Il ruolo della CONSOB nel contrasto alle infiltrazioni criminali nei circuiti economici e finanziari	» 987
La legge sulla trasparenza societaria	» 988
La normativa valutaria	» 992
Evoluzione storica del diritto valutario italiano	» 992
La revisione della normativa valutaria	» 994
Il Testo Unico delle norme di legge in materia valutaria	» 995
La disciplina sul commercio dell'oro greggio	» 1004
La liberalizzazione valutaria	» 1010
Il monitoraggio fiscale	» 1013
La documentazione riguardante i trasferimenti valutari effettuati dai non residenti	» 1024
Lo scambio automatico dei dati sugli interessi pagati a soggetti non residenti	» 1025
Gli strumenti per la lotta al riciclaggio	» 1026
Le opportunità offerte dalla normativa antimafia	» 1026
Gli accertamenti presso banche ed istituti di credito	» 1028
L'anagrafe dei conti e dei depositi	» 1032
Le tecnologie informatiche	» 1034
La legislazione antiriciclaggio negli altri paesi	» 1037

Europa	» 1037
Paesi extraeuropei	» 1043

CAPITOLO OTTAVO

LA VERIFICA DELLA POSIZIONE FISCALE, SOCIETARIA E VALUTARIA

Generalità	» 1067
La verifica	» 1069
La verifica fiscale	» 1076
Le violazioni fiscali	» 1084
Le violazioni societarie e valutarie	» 1088
L'obbligo di comunicare gli elementi acquisiti nel corso della verifica ...	» 1089
Organi legittimati a procedere alle verifiche ed alle indagini fiscali e relativi poteri	» 1091
Principali operazioni e controllo da eseguire in occasione di verifiche fiscali (con contestuali controlli societari e valutari)	» 1092