

Cassazione penale sez. VI, 12/02/2025, n. 19717

Fatto
RITENUTO IN FATTO

1. Il Tribunale di Trani ha rigettato l'appello del Pubblico ministero avverso il provvedimento con cui il Giudice per le indagini preliminari dello stesso Tribunale non aveva accolto la domanda di sequestro preventivo impeditivo proposta nei riguardi della società Da. Petroli di Da.Gi. e c. Sas, di cui sono soci Da.Ma. e Da.Mi., indagati in relazione al reato di cui all'art. 40, comma 1, lett. c), e 45 D.Lgs. n. 504 del 26.10.1995 per avere destinato ad uso privato, in favore di se stessi e di altri soggetti, quantitativi di carburante agricolo ad aliquota agevolata, sversandolo all'interno delle autovetture oppure cedendolo per uso diverso dall'uso agricolo.

Dal provvedimento impugnato emerge che il procedimento ha ad oggetto anche plurimi reati di corruzione propria contestati a Da.Ma. e Da.Mi., in concorso con appartenenti delle forze dell'ordine, beneficiari del carburante agricolo.

Il Tribunale ha rigettato l'appello recependo le argomentazioni del Giudice per le indagini preliminari che aveva evidenziato come, da una parte, l'art. 44 del D.Lgs. 504 del 1995 preveda la confisca dei prodotti, delle materie prime e dei mezzi utilizzati per commettere le violazioni e non anche il sequestro dell'azienda e, dall'altra, che per il reato di corruzione è prevista solo la confisca del prezzo e del profitto del reato e non anche dell'azienda.

Il Tribunale ha altresì condiviso l'assunto del Giudice per le indagini preliminari secondo cui in relazione alla società non fossero sussistenti esigenze cautelari in quanto, inibendo a Da.Ma. e Da.Mi. di destinare misure cautelari personali di proseguire ad impartire ordini ed avere rapporti con i soggetti corrotti, sarebbe stata resa impossibile la reiterazione di condotte illecite.

Secondo il Tribunale, ancora, non sarebbe stato nemmeno chiaro l'oggetto della originaria domanda cautelare, se cioè, la domanda riguardasse i beni aziendali ovvero direttamente la società: nel primo caso il sequestro di beni non sarebbe stata considerata la alterità soggettiva della società, non indagata, rispetto ai soci, e la mancata indicazione dei beni da sottoporre a sequestro; nel secondo caso il sequestro della società non vi sarebbero specifiche contestazioni ai sensi del D.Lgs. n. 231 del 2001.

2. Ha proposto ricorso il Procuratore della Repubblica.

Le prime ventisette pagine del ricorso sono riproducenti delle imputazioni provvisorie al fine di comprovare come, diversamente dagli assunti del Tribunale, anche l'ente è soggetto indagato nel presente procedimento.

Unico il motivo proposto con cui si deduce violazione di legge e vizio di motivazione.

Si assume che nel momento in cui il Tribunale rigettava l'appello, il Giudice per le indagini preliminari aveva a sua volta revocato le misure cautelari personali e, dunque, in concreto, si sarebbe dovuto tenere conto, quanto al pericolo di reiterazione, della influenza anche occulta degli amministratori nelle scelte societarie, in considerazione del fatto che la figlia dell'accomandatario aveva continuato ad esercitare attività di impresa anche nel periodo in cui il padre era agli arresti domiciliari; non assumerebbe rilievo la circostanza che i pubblici ufficiali fossero interdetti in quel periodo, avendo la Corte di cassazione chiarito che, in presenza di determinate condizioni, il pericolo di recidiva sussiste anche nei confronti di soggetti interdetti.

Si aggiunge che il pericolo di recidiva, in relazione al sequestro impeditivo, non può essere escluso per essere l'indagato sottoposto ad altra misura, attesa l'autonomia dei titoli e che anche l'argomento della diversità soggettiva tra società e persone fisiche sarebbe nella specie privo di rilevante valenza, non avendo la società in accomandita semplice soggettività autonoma.

3. È pervenuta una memoria nell'interesse della società con cui si chiede il rigetto del ricorso.

Diritto CONSIDERATO IN DIRITTO

1. Il ricorso è infondato per più ragioni.

2. La prima che, come correttamente osservato già dal Tribunale, il Procuratore ricorrente non ha affatto chiarito quale sarebbe l'imputazione provvisoria nei riguardi dell'ente e quindi quale sarebbe il fumus dell'illecito dell'ente rispetto al quale la domanda cautelare deve essere valutata.

3. Sotto altro profilo, la questione attiene alla ammissibilità del sequestro preventivo impeditivo nei confronti dell'ente indagato ai sensi del D.Lgs. n. 231 del 2001.

3.1. Secondo Sez. 2, n. 34293 del 10/07/2018, Sunflower, Rv. 273514 è ammissibile il sequestro impeditivo di cui all'art. 321, comma 1, cod. proc. pen., non essendovi totale sovrapposizione, e quindi incompatibilità logico giuridica, tra il suddetto sequestro e le misure interdittive.

Nell'occasione la Corte ha precisato che mentre la misura interdittiva paralizza l'uso del bene criminogeno solo in modo indiretto e temporaneo, il sequestro e la successiva confisca colpisce direttamente il bene, eliminando in tal modo il pericolo che il bene possa essere destinato a commettere altri reati.

In particolare, il sequestro impeditivo avrebbe una selettività diversa rispetto alla misura interdittiva, perché, se è vero che l'interdizione dell'esercizio dell'attività può paralizzare anche l'utilizzo delle cose a criminogenea, è anche vero che nulla vieta all'ente di continuare a disporre di quei beni: una cosa, infatti, è la paralisi dell'attività dell'ente (al fine di impedirgli di continuare a trarre profitto dal reato), ben altra cosa il blocco di singoli e ben determinati beni che, ove non sequestrati, ben potrebbero continuare ad esplicare la loro carica criminogena ad es. per quelli utilizzati dall'ente in altri rami dell'attività non colpita dall'interdittiva o perché, addirittura, ceduti a terzi che continuino ad utilizzarli.

3.3. Si tratta di una impostazione non condivisibile.

La dottrina ha da sempre ritenuto che il sequestro preventivo applicabile nei confronti delle società e la cui disciplina è dettata dall'art. 53 D.Lgs. n. 231 sia, nonostante la comune denominazione, assolutamente diverso per finalità, ambito di applicazione e regolamentazione dall'omologa misura cautelare disciplinata dal codice di procedura penale.

Infatti, il citato art. 53 prevede che oggetto del provvedimento cautelare in esame possano essere solo le cose di cui è consentita la confisca e cioè, secondo quanto dispone l'art. 19 dello stesso D.Lgs. n. 231, il solo prezzo o profitto del reato ovvero, quando non sia possibile eseguire la confisca delle cose anzidette, somme di denaro, beni ed altre utilità di valore equivalente al prezzo o al profitto anzidetti.

In tale contesto si è tradizionalmente evidenziato come l'art. 53 cit. preveda che si osservino, in quanto applicabili, le disposizioni di cui agli artt. 321, commi 3 e 3-bis, 3-ter, 322-bis e 323 cod. proc. pen., senza fare nessun riferimento all'art. 321, comma 1, cod. proc. pen., il quale, come è noto, disciplina, nell'ambito del processo penale verso le persone fisiche, il cosiddetto sequestro preventivo impeditivo.

La circostanza che l'art. 53 citato non preveda espressamente la possibilità che nel procedimento nei confronti di un ente collettivo possano essere sottoposte a sequestro cose pertinenti al reato la cui libera disponibilità possa aggravare o protrarre le conseguenze di esso ovvero agevolare la commissione di altri reati, unitamente al mancato richiamo, da parte dello stesso art. 53, della disposizione di cui al comma primo dell'art. 321 cod. proc. pen. (che delle predette cose pericolose regola il sequestro) hanno da sempre fatto ritenere che il sequestro impeditivo non possa essere disposto nei confronti di una società ai sensi del D.Lgs. n. 231 del 2001.

D'altronde, nell'ambito del sistema processuale e sanzionatorio di cui al D.Lgs. n. 231 del 2001 non pare agevole configurare l'utilità di un ricorso alla misura cautelare ex art. 321, comma 1, cod. proc. pen., essendovi una sovrapposizione tra sequestro preventivo puro (o ed. impeditivo) e la più grave delle misure cautelari previste dalla legge in esame,

l'interdizione dall'attività, atteso che posto che tra i beni che possono essere oggetto di sequestro preventivo vi è anche l'azienda, attraverso il sequestro preventivo dell'azienda si conseguirebbe il medesimo effetto di un'interdizione totale dell'attività dell'ente, ci si è senza limiti temporali particolari (se non quelli della conclusione del procedimento) e superando tutti gli ulteriori limiti previsti per l'applicazione della misura cautelare interdittiva.

Il contrasto fra la soluzione adottata dalla pronuncia in precedenza indicata e la formula lessicale dell'art. 53 D.Lgs. n. 231 del 2001 è particolarmente significativo se si considera quanto è scritto nella Relazione Ministeriale al D.Lgs. n. 231 del 2001, la quale al par. 17 è dedicato alle misure cautelari e recita: «discorso a sè stante meritano, infine, le previsioni di cui agli artt. 53 e 54. Queste introducono due ipotesi di cautele autonome rispetto all'apparato di misure interdittive irrogabile alle persone giuridiche. Per quanto non espressamente previsto dalla legge delega, si è ravvisata la necessità di disciplinare le ipotesi di sequestro preventivo a scopo di confisca e del sequestro conservativo, posto che la loro operatività in ragione del generale rinvio alle regole processuali ordinariamente vigenti è questo espressamente previsto dalla delega non si sarebbe potuta mettere seriamente in discussione in ragione di una incompatibilità con le sanzioni interdittive irrogabili nei confronti delle persone giuridiche, in realtà non ravvisabile se non in relazione al sequestro preventivo in senso proprio, che pertanto è da ritenersi ipotesi non applicabile nella specie. Da qui la disciplina sopra richiamata che consente il sequestro preventivo in funzione di confisca con conseguente richiamo di parte della disciplina codicistica».

Dunque, il legislatore del 2001 non solo non ha lasciato alcun dubbio circa l'esclusione del sequestro preventivo di cui al comma primo dell'art. 321 cod. proc. pen. dal novero delle misure cautelari adottabili nei confronti degli enti collettivi, ma ha anche dato conto delle ragioni che fondano e giustificano tale scelta, attraverso un chiaro dato testuale, di cui è obbligatorio tenere conto.

Ne consegue il rigetto del ricorso.

P.Q.M.

Rigetta il ricorso.

Così deciso in Roma, il 12 febbraio 2025.

Depositata in Cancelleria il 27 maggio 2025.

Campi meta

Massima : *In tema di responsabilità amministrativa degli enti da reato (D.Lgs. n. 231/2001), è inammissibile l'applicazione della misura cautelare del sequestro preventivo impeditivo di cui all'art. 321, comma 1, del codice di procedura penale. La disciplina cautelare applicabile agli enti è dettata dall'art. 53 del D.Lgs. n. 231 del 2001, il quale, pur richiamando parzialmente l'art. 321 c.p.p. (nei commi 3, 3-bis, 3-ter, ecc.), omette qualsiasi riferimento al comma 1 (che regola il sequestro preventivo impeditivo). Il sequestro preventivo nei confronti degli enti è ammesso solo in funzione di confisca (cosiddetto sequestro per equivalente), e può avere ad oggetto esclusivamente le cose di cui è consentita la confisca ai sensi dell'art. 19 dello stesso D.Lgs. n. 231/2001, ossia il prezzo o il profitto del reato, o somme di denaro, beni e altre utilità di valore equivalente.*

Supporto Alla Lettura :

LA RESPONSABILITÀ DA REATO DEGLI ENTI E MODELLO 231

Il D.lgs. n. 231 dell'8 giugno 2001 (Decreto 231) pone a carico degli enti, delle società, delle persone giuridiche, delle associazioni anche prive di personalità giuridica una **responsabilità amministrativa/penale** in dipendenza di determinati **reati** commessi da un soggetto apicale o da un soggetto sottoposto, qualora realizzati **nell'interesse o a vantaggio dell'ente** stesso e in conseguenza di una **colpa di organizzazione** ascrivibile all'ente, sovvertendo, dunque, il tradizionale principio *societas delinquere non potest*. Il sistema sanzionatorio previsto dal **Decreto 231** prevede: -sanzioni pecuniarie -sanzioni interdittive - confisca -pubblicazione della sentenza Al fine di evitare che l'ente incorra in una responsabilità di fatto penale, il Decreto 231 disciplina Il **Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (Modello 231)** finalizzato a ridurre il rischio di commissione di reati da parte dell'ente attraverso la previsione di procedure/regole di comportamento e protocolli che regolano e definiscono la struttura aziendale. Affinché un Modello Organizzativo sia elaborato efficacemente, una organizzazione deve effettuare la valutazione del rischio, implementare le procedure specifiche, in grado di gestire il rischio e definire la struttura gestionale per la prevenzione dei reati.