

LE SANZIONI AMMINISTRATIVE: DALL'ACCERTAMENTO AL RICORSO IN OPPOSIZIONE

RELATORE

Carla Franchini,

Avvocato. Specialista in studi sull'Amministrazione Pubblica (SPISA, Università di Bologna) e in Diritto tributario (A. Berliri, Università di Bologna).

NOZIONI INTRODUTTIVE

- l'ambito di applicazione delle sanzioni amministrative
- la natura giuridica
- le sanzioni amministrative comunitarie
- la normativa di carattere settoriale
- i rapporti tra norme penali e norme amministrative

L'ACCERTAMENTO

- la competenza dell'organo ad accertare la sanzione
 - il potere di accertamento
 - gli strumenti funzionali all'accertamento
 - la nozione di privata dimora
 - le operazioni tecniche
 - l'accertamento mediante le analisi di campioni
 - la fondatezza dell'accertamento:
 - il significato e l'ambito di estensione della fede privilegiata del verbale di accertamento.
- conseguenze;
- gli elementi probatori;
 - l'accertamento e l'utilizzo delle prove.
 - la contestazione immediata e differita.
 - La disciplina dei termini nella Legge n. 689/81:
 - il termine di contestazione e la questione del *dies a quo*;
 - il termine di prescrizione;
 - la prescrizione e l'interruzione;

- gli eventi interruttivi della prescrizione.
- Gli illeciti istantanei e gli illeciti permanenti:
 - le conseguenze relative alla prescrizione;
 - i limiti all'accertamento degli illeciti permanenti;
 - l'accadimento del fatto.
- La questione delle contestazioni "plurime". Il procedimento e gli eventuali vizi.
- Il contenuto minimo dell'atto di accertamento.
- La sussistenza di vizi del verbale di accertamento: rimedi.

LA FASE SUCCESSIVA ALL'ACCERTAMENTO

- il pagamento in misura ridotta:
 - il pagamento in misura ridotta come rimedio di carattere generale;
 - l'entità del pagamento estintivo. il pagamento parziale e/o tardivo;
 - il rapporto: presupposti e modalità.
- il pagamento in misura ridotta nell'ipotesi di regolamenti e ordinanze comunali e provinciali
- il mancato pagamento in difetto di ricorso.
- il pagamento rateale e gli interessi.

I PRINCIPI: GIURISPRUDENZA E CASI PRATICI

- Principio di legalità:
 - riserva di legge
 - irretroattività
 - favor rei
 - il divieto di analogia
 - riflessi del principio di legalità in giudizio
- La capacità di intendere e di volere
- L'individuazione del trasgressore
- Le responsabilità: la sorveglianza degli incapaci.
- L'elemento soggettivo:
 - la coscienza e la volontà della condotta. Il dolo o la colpa;

- l'errore sul fatto che esclude la responsabilità;
 - l'errore di diritto;
 - la responsabilità personale e il soggetto giuridico.
- La responsabilità e le società:
 - il diritto societario (nozioni di carattere generale);
 - la responsabilità nelle società di persone;
 - la responsabilità nelle società di capitali.
- Le cause di esclusione della responsabilità:
 - l'adempimento di un dovere;
 - l'esercizio di una facoltà legittima;
 - lo stato di necessità;
 - la legittima difesa.
- Il concorso di persone:
 - i presupposti;
 - il contenuto minimo dell'apporto partecipativo per rispondere in via autonoma;
 - la casistica giurisprudenziale.
- Il responsabile in solido
 - l'intrasmissibilità delle obbligazioni.
 - morte dell'autore e del responsabile in solido
 - la pluralità di violazioni.
 - il concorso di illeciti amministrativi

IL SEQUESTRO E LA CONFISCA

- La Legge n. 689/81 e le sanzioni accessorie: nozioni di carattere generale.
- Il sequestro obbligatorio e il sequestro facoltativo.
- Le modalità del sequestro.
- Il verbale di sequestro.
- La custodia.
- La restituzione.
- Le spese di custodia.

- La confisca obbligatoria.
- La confisca facoltativa.
- La contestualità della confisca penale e amministrativa.
- L'ipotesi di appartenenza del bene al terzo.
- La cessazione degli effetti del sequestro.
- L'opposizione al sequestro: presupposti e modalità.
- I rapporti tra il sequestro e la confisca: la perenzione del sequestro.
- L'opposizione all'ordinanza-ingiunzione.
- Natura e caratteri procedurali dell'opposizione.
- Il Giudice competente a decidere sull'opposizione.
- I poteri del Giudice.

L'AUDIZIONE

- I presupposti.
- Le modalità di svolgimento.
- I diritti e i doveri in sede di audizione.
- Il ricorso giurisdizionale.
- Il mancato pagamento in difetto di ricorso giurisdizionale.

IL RUOLO DELL'AUTORITÀ

- l'ordinanza-ingiunzione:
 - l'autorità competente;
 - l'accesso agli atti in materia di sanzioni
 - la natura giuridica dell'ordinanza ingiunzione
 - il luogo della violazione;
 - gli elementi essenziali dell'ordinanza-ingiunzione;
 - gli strumenti deflativi del contenzioso sanzionatorio;
 - la motivazione dell'ordinanza ingiunzione
 - la motivazione per relationem
 - il termine.
- la determinazione del quantum della sanzione:
 - la sanzione pecuniaria;
 - i limiti edittali;
 - i criteri per l'applicazione delle sanzioni;

- quale provvedimento per la determinazione dei criteri
- ordinanza di archiviazione
- l'ordinanza ingiunzione e il fallimento
- la notifica dell'ordinanza ingiunzione
- ordinanza ingiunzione "cumulativa"
- autotutela e sanzioni
- memoria difensiva e documenti
- quale potere in capo all'autorità dopo l'adozione dell'ordinanza (di ingiunzione o archiviazione)
- la questione dell'ammissibilità dell'integrazione in giudizio

I VIZI INVALIDANTI IN MATERIA DI SANZIONI

- I provvedimenti amministrativi (cenni di carattere generale).
- I vizi riguardanti le sanzioni amministrative: la casistica giurisprudenziale.
- Le irregolarità non invalidanti.

IL GIUDIZIO IN OPPOSIZIONE

- La Legge n. 689/81 e il Codice di procedura civile e le novità introdotte dalla Legge n. 69/09.
- Le valutazioni riguardanti l'opportunità di resistere in giudizio: le possibili alternative.
- Le verifiche da effettuare successivamente alla notifica del ricorso nei confronti dell'Amministrazione.

Le fasi del giudizio

- La fase introduttiva: i limiti del giudizio introduttivo; i motivi nuovi; il principio del contraddittorio.
- La fase di istruzione.
- La comparizione e la trattazione.
- La fase conclusiva.

Cenni sulla disciplina delle prove

- Nozioni di carattere generale: prove precostituite e costituende.
- L'onere della prova, le presunzioni legali e i fatti notori.
- Le regole generali sull'assunzione dei mezzi di prova.

- Le prove precostituite (documenti): l'atto pubblico; la scrittura privata; la querela di falso; le copie degli atti e le scritture.
- Le prove costituende: la confessione; l'interrogatorio; il giuramento; la prova per testimoni.

LE SPESE DI LITE (LE NOVITA' DELLA LEGGE 69/2009)

- I principi generali sulla liquidazione delle spese.
- Le spese riconoscibili al funzionario delegato.
- Le spese da liquidare (in linea eventuale) alla controparte.