

?????????? ??? ??????? ????????????

JULIANE KOKOTT

??? 30?? ??????? 2015 (1)

?????? C?105/14

Ivo Taricco ?.??.

[?????? ??? Tribunale di Cuneo (???????)
??? ??? ?????? ?????????????? ???????]

«?????????? ??? ??????????? ??????????? ??? ?????—?????????? ??????????? ??? ???
??? ???—?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ???????????????, ??????????? ???
?????????????? ?????????—????????? ??????—????????? ?????????—?? ??? ???
?????????????? ??? ?????????? ?????? ?????????? ?? ?????????? ?????????? ??? ?????????—
????????? ?????????? ??? ?????????? ? ?????? ?? ?????????? ?????????? ?????????? ???
????????? ?? ??????????—????????? ??? ?????—?? ??????????????—????? 325
????—?????? 2006/112/??—????????? (??, ???????) 2988/95—?????? ??????? ?? ???
????????? ??? ?????????? ?????????? ??? ?????????? ?????????? (“?????? PIF”)»

I – ????????

1. ??????? ?? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ??????? ?????? ?? ???
?????????? ?????????????? ??? ?????????? ??? ??????? ??? ?????? ??? ?????? ??????? ???
????????? ?????????? ????, ??? ?? ?????????? ? ?????????? ?????????? ???????
????????? ??? ?????????? ?????????; ?????? ?????? ???' ?????? ?? ?????? ??? ?????? ???
????????? ?? ?????????? ??? ?????????? ?????????? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ??????????
????????? ??? ?????? ??? ?????????? ??????????.

2. ?? ?????? ??? ?????? ?? ?????? ?? ?????????? ?????????? ?????? ?? ??????
????????????? ??? ?????? ??? ?????? ?? ?????? ?????????? . ? . Taricco ??? ??????
????? ?????????????? ??? ?????????? ??? ?????? ?????????? ?????????? ??????????
????????? ?????? ?????? ?????? ??? ?????????? ?????????????? ?????????? ???
?????????. ?? ?????????? ??? ?????? ?????? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? «??????».

3. ??????, ?? ?????????? ??? ?????? ?? ?????????? ?? ?????????? ?????????? ?? ??????
?????????, ??? ?????? ??????????, ??? ?????? ??? ?????? ?????????? ?????????? ??????????
????? ?? ?????? ??????????, ??? ?????? ??? ?????? ?????? ??? ?????? ?????????? ???
????????????? ??????????, ??? ?????? ?? ?????????? ?????????? ??? ?????? ??? ??????????
????????? ?? ??????, ??? ?????? ?????? ?????????? ?????????? ??? ?????? ??? ??????????, ???
????????? ??? ?????? ??? ?????? ?? ?????? ?????????? ?????????? ??? ?????? ??? ??????????
?????????, ?????? ?????????? ?????? 2005, ?????? ?????? ?????? ??????????
????????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ?????????? ?????? ?? ?????????? ??? ??????, ??

?????????? ????????, ??? ? ?? ???? ?????? ??? ? ?? ???? —???? ????
?????????? — ??? ???? ?????? ?????? ??????????. ??? ? ?? ???? ?????? ??????????
?????????? ??? ???? ?????? ??? ? ?? ?????????? ?????????? ?????? ??? ?????????? ???
????????? ???????.

4. ?????????? ??? ? ?? ?????????? ?????? ? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ??????? ????
????? ?????? ??? ?????????? ?????? (2), ? ?? ???? ?????? ?????? ?????? ?? ???? ??????? ??
????????????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?? ???? ?????? ?????? ??? ??????????
????????? ??? ?????. ???????, ?????????? ?? ???? ?????? ?????? ?????? ??? ??????????
??? ?????????? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? ??????. ??? ?????? ??? ?????, ?????????? ??
????????????? ?????? ?????? ?????????? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ??? ???
????????? ?????? Berlusconi ?.?. (3) ?????, ?????? ?????????? ?????? ?????? ???,
????????? ??? ? ?? ?????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?? ?????? ?????? ?????? ??? ???
????? ??? ?????? ?? ?????? ?????? ??? ?????? ?????????? ?????? ?????? ?????? ???.

II – ?????? ???????

? — ?? ?????? ??? ??????

5. ??? ?????? ?? ?????? ??? ??????, ?? ?????? ?????? ??? ???? ?????? ??????????
??????????, ???' ??????, ??????? ?????????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ??????????
????????? ??? ?????????? ?????? (????? ?????????? ??????). ?????? ??
????????? ?? ????? 4, ?????????? 3, ???, ?? ????? 325 ???, ? ?????????? (??,
?????) 2988/95 (4) ??? ? ?????? ?????????? ?????? PIF (5). ??????, ?????? ?? ??????
????? ? ?????? 2006/112/?? (6) ?????? ?? ? ?? ?????? ?????? ?????? ?????????????? ???.

6. ????????, ?? ?????????? ?????? ?? ?????? ??? ???? 101 ???, 107 ???
??? 119 ???, ?? ?????? ??? ???? ?????????? ??????????.

?? ?????????? ??? ???

7. ?? ????? 325 ??? ?????? ?? ???????:

«1. ?? ?????? ?? ?????? ??? ?????? ?????? ?????????? ??? ?????? ? ?????????? ??? ?????? ??????????
????????????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????????? ??? ??????, ?????????? ??? ?????? ?? ??
????? ?????? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?????????? ?????????? ??? ?? ??????????
????????????? ?????? ??? ?????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ???
????? ?????????? ??? ??????.

2. ?? ?????? ??? ?????? ?????? ?? ?????? ?????? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ???
????????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ???
????? ??? ??? ?????? ?????????? ??? ??????.

[...]»

? ?????????? (??, ??????) 2988/95

8. ?? ??? ?????? 2988/95 ?????????? ?????? ?????? ?????? ?? ?????????? ??? ?????? ??? ??????????
????????, ?????? ??? ???? ?????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ??? ?????? ???
????? ??? ?????? (????? ?????????? ??? ??????). ?? ????? 1, ?????????? 2, ??? ? ?? ???
????????? ??? ?????? ??? ??????????:

«????????? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? ??? ?????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ???
????? ? ?????????? ??? ?????? ?????????? ???, ?? ?????????? ? ?????? ?????? ??? ?????????? ???

? ?????????? ? ?????????? ?????????????????? ??? ?????????????? ? ?????????????????? ?????????????????? ??????????????????
??? ??? ????????????, ??? ?? ???? ???? ???? ?????? ?????? ??? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????????? ??? ??????
?????? ??? ?????????????? ??? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????? ???
????????????? ????.»

9. ?? ??? 3 ??? ?????????? 2988/95 ?????????? ??? ?????????? ??? ??????:

«1. ? ?????????? ?????????? ??? ?????? ?????? ?????????? ??? ?? ?????????? ???
????????? ??? ?????????? ??? ?????? 1, ?????????? 1. ??????, ?? ?????????? ?????????? ??????????
?? ?????????? ?????????? ??????????, ? ?????? ??? ?????? ?? ?????? ?????????? ??? ??????
????.

??? ??? ?????????? ? ?????????????????? ??????????, ? ?????????? ?????? ??? ??? ?????? ???
????? ? ??????????. [...]

? ?????????? ??? ?????? ?????????? ??? ?????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ???
?????????????, ?????????? ??? ?????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????????? ???
????? ??? ??????????. ? ?????????? ?????????? ?????? ??? ?????? ?? ?????? ??? ?????? ??? ???
????? ???.

?????????, ? ?????????? ?????????? ?? ?????????? ??? ?? ?????? ??? ?????? ?????????? ?????????????? ???
????????????? ??? ?????????? ??? ?????????? ?????????? ??????????, ?????? ? ?????????? ??? ???
????????? ?????? ??????, ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ??? ?????????? ?????? ?????????? ???
????????? ?????? ?? ???? 6 ?????????? 1.

[...]

3. ?? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ?????????? [?????????????] ?????????? [...].»

10. ?? ??? 6, ?????????? 1, ??? ?????????? 2988/95 ?????????? ?????????? ?????????? ??
?? ?????????? ?????????? ?? ?????????? ??? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? ??????????
??? ?????? ??? ?????:

«???? ??? ?????????? ??? ?????????? ?????????? ?????? ??? ?????????? ??? ?????????? ???
????? ?????????? ?????????? ?????????? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????????? ??? ??????????, ?
????? ?????????? ??????????, ??? ?????? ??? ?????????? ?????????? ??????????, ?????? ?? ??????????
?? ?????? ??? ?????????? ??????, ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????????? ???
????????????? ??? ?????? ??? ?????? ??????. ? ?????????? ??? ?????????? ?????????? ??????????
????????? ??? ?????????? ??? ?????? 3 ?????????? ??????????.

[...]»

? ?????? PIF

11. ???????, ??????? ?????? ?????? ?????????? ??? ?? ?????? ?????? ?????????? ??? ??????????
????????? ??? ?????? ?????????? ??? ?? ?????? PIF ??? ?????????? ??? 26
?????? 1995 ??? ?????????? ?, ?? ??? ???? K.3, ?????????? 2, ??????? ??, ???
????????? ??? ??? ?????????? ?????? (7), ??? ?? 15 ??? ??? ?????? ?????? ?????? ??? ???
????? (8) ??? ?????? ?? ??? ??? 17 ?????????? 2002.

12. ?? ??? 1 ??? ?????? PIF, ?? ?????? ?????????? «?????????», ?????? ???
????? ??? ?????????? ??? ?????? ??? ?? ?????????? ?? ?????????? ??? ?????????? ???
????????? ??? ??? ?????? ??????:

«1. ??? ??? ?????? ??????? ?? ?????????? ????????, ??? ???? ??? ?????? ?? ????????????
????????????? ?? ??????????? ?????????? ??????:

[...]

?) ??? ??? ??? ?? ????, ??? ? ? ?????????? ??? ? ?????????? ??? ??????? ??:

- ?? ??? ?? ? ?? ??????? ???????, ?????????? ? ??????? ?????????? ?? ???????, ??
????????? ?? ?????????? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?????????? ?????????????? ?? ?????????? ??
??? ?????????????? ?? ?????? ?? ?????? ?????????? ?????????? ?? ?????? ?? ?????????? ?? ???
????????? ???,

- ??? ?????????? ?????????? ??? ? ?????? ?????????? ?????? ?????????? ?????????? ?? ?? ?? ???
?????????????,

- ??? ?? ??? ?????????? ?????? ?? ?????? ?????? ?????????? ?????????? ?????????? ?? ?? ?? ???
?????????????.

2. ?? ??? ?????????? ?? ?????? 2 ?????????? 2, ??? ?????? ?????? ?????? ?????????? ??
????????? ?? ?????????? ?? ?????? ?? ?????????? ?? ?????? ?????? ?????? ?? ?????????? 1 ??
????????? ?? ?????? ?? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?? ?????????? ??' ?? ??
????????????? ?? ?????????????? ??????????.

3. ?? ??? ?????????? ?? ?????? 2 ?????????? 2, ??? ?????? ?????? ?????? ?????????? ??
????????? ?? ?????? ?? ?? ?????????? ?????????? ?? ?????????? ?????????, ?????????? ?? ??????????
????????? ?? ?????????? ?? ?? ?????????? ?????? ?????????????? ?? ?????? ?????????? 1 ??
????????????? ?? ?????? ?????? ??????, ??? ?? ?????????? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?????? ??????, ??? ??
?????????, ??? ?? ??? ?????? ???????, ??? ?? ?????????? ??????, ??? ?????? ?????? 1.

[...]»

13. ?? ??? 2 ??? ???????? PIF ?????????? ?? ?????????? ?????????? ?? ?? ?????? ???
?? ?? ?????? ?????????? ??????:

«1. ??? ?????? ?????? ?????? ?????????? ?? ?????????? ?????? ??? ?? ?????????????? ??? ?????? 1
?????????????, ??? ?? ? ??????????, ? ?????? ?????????? ??? ? ?????????? ??? ??????????
?? ?????? ?? ?????????? ??????????????, ?????????? ??? ?????????? ?????? ??????????
?????????, ??? ?? ?????????? ??????, ?????????? ??? ?????????? ?????? ?????????? ??????,
????????? ??? ?????????? ?????? ??? ?? ?????? ?????? ?????????? ?????? ??????. ?? ??????
????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ?????? ???, ?????????? ??? ?? ??????
????? ??? ?? ?????????? ?? ?????? ?? 50 000 Ecu.

2. ?? ?????????? ?????? ?????? ??????, ? ?????? ?????? ?????????? ??? ?????????? ?? ?? 4
000 Ecu ??? ?? ?????????? ?????? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? ?? ?? ??????????
??, ?? ?????? ??? ?????? ?? ?????????? ?????? ?????????? ?????????? ?? ?? ?????????? ??
????????????? ??? ?????? 1.

[...]»

? ?????? ??? (?????? 2006/112/??)

14. ??? ??? IX ??? ?????? 2006/112 ? ?????? ?????????? «?????????», ?? ?????? 131

??? ??????? ??? «?????? ??????» ??? ??????? 1 ?????? ?? ???:

«?? ??????? ??? ??????????? ??? ??????? 2 ??? 9 ??????????? ?? ??? ???????
????? ?????????? ??? ??????? ??? ?? ??? ?????????? ??? ?????????? ?? ??? ?????? ???
?? ?????????? ??? ??? ??? ??? ?????? ??? ?? ??? ?????? ??? ?? ??? ??????????
????? ?????????? ??????????, ?????????? ? ?????????..»

15. ?? ??? 138, ??????? 1, ?? ??? ?????????????? ??? ?????????? ??? ?????? ??
??? ?????? 2006/112 ??? ?????????? ??? ?????? 4 ??? ?????????? «?????????
????????? ?? ??? ?????????????? ??????», ?????????? ?? ??? ??? ?? ??? ?? ???
????????? ??? ?????????? ????:

«?? ??? ??? ?????????? ??? ??? ??? ??? ?????????? ??? ?????? ?? ??? ?????? ?????????????? ?
????????? ??? ??? ?????????? ??? ?????? ???, ??? ?????? ??? ??????????, ??? ???
????? ? ??? ?????????? ? ??? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????????? ???, ?????? ??
????????? ??? ?????????????? ??? ?????? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ??????
????? ??? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ?? ??? ??? ??? ?????????? ?? ??? ?????? ???
????????? ??? ?? ??? ?????? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????? ???.

16. ??????, ?? ??????? ??? ?????? ??? «????????? ?????? ??? ?????????? ?? ??
????????? ??????» ?????????????? ??? ??? IX, ?????????? 10, ?? ??????
2006/112 ??? ??? 1 ??? ?????? «????????? ?????????? ?????????? ?????????? ???,
????? ??? ?????????? ?????????? ??? ?????? ??????» ?? ??? 158, ?? ???
?????, ?????? ????:

«1. ??? ?????????? ?? ??? 157, ?????????? 2, ?? ??? ??? ?????? ???
????????? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ??? ?????????? ?????????? ??? ?????? ???:
?) ??? ?? ?????? ?? ?????????? ?? ?????????? ?????????????? ??? ??? ??? ?????? ???
????????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ??? ?????????? ?????? ??? ?????????? ???
????????? ?? ??? ?????? ??? ?????? ???, ?? ?????????? ??? ?????? ??? ?????????? ???, ??
????? ?????????? ??? ?????? ??? 146, ?????????? 1, ?????????? ?),

?) ??? ?? ?????? ?? ?????????? ?????????????? ??? ?????? ??? ??? ?????? ??? ?????????? ???
?????????????, ??? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????? ???, ??? ?? ?????????? ??? ??????
????????? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ?????????? ?????? ??? ?????????? ???,

?) ??? ?? ?????? ?? ?????????? ?????????????? ??? ?????? ??? ??? ?????? ??? ?????????? ???
????????????? ?? ??? ?????? ??? ??? ?????? ??? ?????? ??? 151.

2. ?? ??? ???, ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????? ???
????????? 1, ?????? ?), ?????????? ?? ?????? ??? ?????? ??? ?? ?????????? ??? ?????? ???
????? ?????? ??? ?????? ??? ?? ?????? ??? ?????????? ?????????? ??? ??????????
????????? ??? ?????????? ??? ??????????.

[...]»

? — ?? ?????? ??????

17. ?? ??? 157 ??? ?????? Codice penale (9) ??? ?????????? ?? ??? ??? 251
?? 5?? ?????? 2005 (10) (??? ????: ??? 251/2005) ?????????? «?????????,
????????? ??????» ??? ?????????? ?? ????:

«????????? ??????? ?????????????? ?? ?????????? ??? ? ? ??????? ?????????? ??? ??????? ??? ??????? ???
?????? ? ??????? ? ?????? ??????? ?????????? ?? ?????????????? ?????? ?? ??? ?????? ??????????,
? ?????????? ?????????? ?? ?????? ??????? ?????? ?????????? ??? ??? ??? ??? ??? ??
????????????? ??? ??? ?????? ?????? ??? ?? ??????????????, ?????? ??? ?? ?????????????? ???
????????? ???.

? ?????????? ?????????? ?????????????? ?? ??? ? ? ?????? ?????? ?????????????? ???
??? ??? ?????????? ?????? ?? ?????? ??????, ?????? ?? ?????????? ?????? ?? ?????????????? ?
????????????? ?????????? ?? ?????? ?????? ?????? ??? ?????????? ?? ??? ??? ??? ?????? ???
????? ?????????? ?????????? ??? ??? ??? ?????? [...]

[...]»

18. ?? ????? 158 ??? Codice penale ?????????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ??????????:

«? ?????????? ?????????? ??????? ?? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ? ?????????? ?????? ?, ??
??? ??????? ?? ?????? ??????????, ?????????? ??? ??? ?????? ?????? ???
????????????? ??? ?????? ?????? ?????? ??? ?????????? ??? ?????????? ??? ??? ??? ?????????? ???
????????? ??????????.

[...]»

19. ?? ????? 159 ??? Codice penale ?????? ??? ?????????? ?????????? ??? ??????????.
?? ?????? ?????????? ?????? ?? ?????? ?????????? ?????????? ?? ??? ?????? ?????????? ?
????????? ?????? ?? ?????? ?????? ??? ?????????? ? ??? ??????????????. «? ??????????
????????? ??? ??? ?????? ??? ?????? ?? ?????????? ? ??? ?????? ??????????».

20. ?? ????? 160 ??? Codice penale ?????????? ?? ?????? ??? ?????????? ??? ????:

«??? ?????????? ?????????? ? ?????? ?????????? ?????????? ??? ? ?????? ??????????
????????? ??????.

??????, ??? ?????????? ?????????? ? ?????? ?????????? ??? ??? ?????? ??????????????
????? ? [...] ??? ?????????? ??????????, ? ?????? ?????? ?????? ? ??? ?????????????? ???
? ? ?????? ??? ?????? ?????? ??? ?????????????? ???, ? ?????? ??? ??? ??????
????????????? ?????? ?????????????? ?? ?????????? ??? ?? ?????? ?????? ??? ?????????? ??
????? ? ?????? ??? ??????, ? ?????? ?????? ?????????? ?????????????? ??????????, ? ?????? ??
??? ?????? ?????????? ??? ?????? ?????????? ?? ?????????? ??? ?? ?????? ?????? ???
????????? ?? ?????? ?????????? ??? [...]».

? ?????????? ?????????? ??? ?????????? ?????? ?? ??? ? ? ?????? ?????? ??????????. ???
????????? ?????????? ??? ?????? ??????, ? ?????? ?????? ?????? ??? ??? ?????????? ???
????????? ??? ?????? ?????? ??????, ?? ?????? ?????? ??? ?????? 157 ??? ?????????? ?? ???
????????? ?? ?????????? ??? ??? ?????? ?????? ??? ?????? 161, ?????????? 2 [...].»

21. ??? ??? ??? ?????????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????????? ?? ??? ??? 251/2005 ?
????????? ?????????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?? ?????? ???, ???' ?????? ???, ???
????????? ??? ?????? ?????????? ?? ?????? ?????? ??????.

22. ?? ?????????????? ??? ?????????? ??? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????????? ???
????? 161 ??? Codice penale ?? ???:

«? ?????????? ??? ? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ???

?????.

?? ??????? ?? ??? ?????????? ??????? ?? ?????? 51, ?????????? 3, ??????? b)
??? c), ??? ?????? ?????????? ??????????, ? ??????? ?? ?????????? ??? ??????? ??
????????? ?????????? ??? ?????????? ?????????? ??????? ?? ?????? ?????????? ??? ???????
?????? ?????????? ??? ?????????? 99, ??????? ??????????, ??????? ??? ??
?????? ?????? ?????????? 99, ??????? ??????????, ? ?? ?????????? ?? ??????????
?? ??????? ?????? ?????? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????????? ?? ?????? 102, 103 ??
105.»

23. ?? ??? 416 ??? Codice penale ?????? ?? ?? ?????????? ?? ?????????? ??
????? ??? ??? ??? ?????????? ?????? ?????????? ?? ?????? ??? ??????
?????????. ?????? ?????????? ??? ?? ?????? ?? ?????? ?????????? ?????????? ??
????????? ??? ?????????? ??? ?? ?????? ??? ?????? ???.

24. ?????? ?????????? ?????? ?????? ?????? ?? ?? ?????? ?????????? ?? ??????
????????? ??? ?????????? ?????????? (????????? ??????????) ?????????? ?? ?????????? ??
????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?? ?????? ??? ?????? ?????????? ?? ?????? 2 ???
Decreto legislativo (11) 74 ??? ?????? ??? ?????????? ??? 10?? ?????? 2000 (??? ???:
DLgs 74/2000) (12). ?????? ??? ?????? 8 ??? DLgs 74/2000, ?? ??? ??? ?????? ??????????
????? ?????? ?????? ??????????, ?????????? ?? ?????????? ?????? ?? ?????? ?? ???
????? ??? ???.

III – ?? ?????????? ?????????? ??? ? ?????? ??? ?????? ???

25. ? I. Taricco ??? ??????? ?? ?????? (?? ??? ??????: ?? ??????????????)
????????????? ??? ??? ?? ??????? ?? 2005 ??? ?? 2009 ??????????
????????? ??? ?????? ?? ?????????? ?? ?????? ?? ??????. ? ?????? ?????? ?? ??????????
????????? ?????? ??? ?????? ?? ?????????? ?? ?????????? ?? ?????????? ??????????,
????? ??? ??? ?????????? ?? ?????? ?????????? ?????? ?? ??? ?? ??????
????????? ??????????.

26. ?? ??????? ???????, ??????? ?????? ?????? ?????? ?????????? ?????, ??????????
????????? ?????????? ?? ?????????? ?? ??????. ?????? ?????????? ?????? ???
?????????????, ??????? ?????? ?????????? ?????????? ?????????? ?? ?????? ?? ??????????????
????????? ?? ?? ?????? ?????? ?????????? ?????????? ?? ?????? ?????????? ??????
????????? ?? ?? ?????? ?????? ?????????? ?? ?????? ???.

27. ??????, ??? ??????? ?????? ?????? ? ?????? Planet Srl. ??? ??????????, ??
????? ???, ??????? ?????? ?????????? ?????? ?????? ?????????? —?????? ?? «missing
traders» (13)—, ?? ?????? ?????????? ?? ?????? ?????????? ?????? ??? ?????? ??
????????? ?? ?????? ??? ?????? ?????? ?????????? ?? ?????? ???, ?????????? ?? ?????? ??
????????? ?? ?????? ??? ?????? ?????????? ?? ?????? ???, ?????????? ?? ?????? ??
????????? ?? . ???' ?????? ??? ?????, ? Planet ??? ?? ?????????? ?? ?????? ?? ?????? ??
?? ??? ??? ?????????? ?? ?????? ??? ?????? ?? ?????? ?? ?????????? ?? ?????? ??
????????? ?? «missing traders» ??? ?? ?????? ?????? ?????? ??? ?????? ??
????????? ???.

28. ??? ?? ?????? ??? ?????????????? ?????????, ?????????????? ?????????? ???
?????????????. ???????, ??????? ?? ?????????? ?? ?????????? ??? ?????????? ??? Tribunale di
Mondovi. ??????? ?????? ?????????? ?? ?????????? ?? ?????????? ??? ?????????????? ??
?????? ??? ??????? ?????? ?????????? ?????????? (14) ?? ?????????? ??
????????? ?? ?????????? ?? ?????? ??? ?????????? ?????????? ??? ?????? ?? ???

???? ??????? ??? ??????? ?????????????? ? ?????? ?????????????? ?????????????? ?????????????? ??????????????
?? ?????????????????? ?? ?????????????? ??? Tribunale di Cuneo, ??? ???? ??? ??????
????????? (15). ??? ???? ????? ?????? ??? ??????????????, ? ?????????? ??? ?????????????? ???
????????? ?????????? ?????????????? ?????????????? (16) ?????? ?? ?????? ?? ?? ??????????
??? ?????????????? ?????????? ?????????????? ??? ?????????? ??? ?????????????? ???
????????? ??? ??? ????? ??????????.

29. ??? ???? ?????? ???????????, ??? ???? ?????????? ?????????? ??? ???? ????
????????????? ?? ?????????????? ?? ?????? ?????????? ?? ?????????? ??? ???? 8
????????? 2018 ?? ??? ?????? ?????? ?????????? ??? ?????? ?????? ?????? ??? ?????????? ???
????????? ?????????? —????? ??? ?????? ??? ?????? ?????????? ?????????????? ??? ?????????? ???
????????? ?????????? ??? ?????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ???
????? ?????????? . ??? ?????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????????????? ??? G. Anakiev, ??
????????? ??? ??? ????? ?????????? ??? ??? 11 ????? 2013.

30. ?? ?????? ?????????? ?????????????? ??? ?????? ?????????? ?????????? ??? «?????»
????? » ? ?????????? ?? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?????????????? ??? ??? ??? ??????
????????? ?????????? . ??? ?????? ??? ?????? ?? ?????????? , ??? ??? ??? ?????? ??????????
????? ??? ?????????? ?????? , ??? ?????? ?????? ?????????? ?????????? ??? ?????????? ???
????????? ?????? ?????? , ??? ?????? ?????? ?????????? ?????????? ??? ?????? , ?? ?? ???
????? ???, ?????? ?????? ?????? ?????????? ?????? ??? ?????????????? ???
????????? ??????????.

31. ??? ?????? ???, ?? ?????? ?????????? ?????????? ??? ?????? ??? ???? ???? ???
????????? ??? ?????? ?????????? ??? ?????? —????????? ??? ??? ?????? ???— ???
????????? ??? ?????????? «????? ??????» ??? ??? ?????? ??????????
????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ???
????????? ??? ?? ?????? ??? ?????? . ?????? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ???
251/2005, ? ?????? ?? ?????????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ???
????????? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ???, ??? ??? ??
????????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ???
?? ??? ??????.

IV – ? ?????? ?????????????? ?????????? ??? ? ?????????? ?????? ??? ??????????

32. ?? ?????? ??? 17?? ?????????? 2014, ? ?????? ?????????? ??? 5 ?????? 2014, ??
Tribunale di Cuneo ?????? ??? ?????????? ?? ?????? ?????????? ?????????? ??????????:

1) ??? ???? ??? ?????????? ??? ?????? 160, ?????????? ??????, ??? ?????????? ??????
????? ?? ??? ??? 251/2005 —??? ?????? ??? ?????????? ?????????? ??? ??????????
????????? , ?????? ?????? ???, ?????? ??? ?? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ???, ???'
????? ??? ???, ?????????? ?????? ? ?????? ??? ?????????? ??? ?????????? ?????????? ??? ????
????????? ?????? ?????? ?????? , ?? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????????? ??? ??????—
????????? ? ?????? ?????????? ??? ?????? 101 ??? ?????? ?????? ?????????? ??? ??????????;

2) ??? ???? ??? ?????????? ??? ?????? 160, ?????????? ??????, ??? ?????????? ??????
????? ?? ??? ??? 251/2005 —??? ?????? ??? ?????????? ?????????? ??? ??????????
????????? , ?????? ?????? ???, ?????? ??? ?? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ???, ???'
????? ??? ???, ?????????? ?????? ?????????? ?????????? ??? ?????????? ??? ??? ??????
????????? ??? ?????????? ?????? ???— ?? ?????? ?????? ?????? ?????? ??? ??????
????????? ?????? ?????????? ??? ?????? 107 ???;

3) ??? ???? ??? ?????????? ??? ?????? 160, ?????????? ??????, ??? ?????????? ??????

? ?????? ?? ??? ??? 251/2005 —??? ??? ??? ??? ?????????????? ?????????????? ??? ??????????????
???????????, ??? ?????? ?????????? ???, ??? ??? ???? ?? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ??? ???, ???'
????? ??? ????, ?????????????? ??? ?????????? ?????????????? ??? ?????? ??????????????
??? ?????????? ?????— ?? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ??????
?????? ??? ?????????????? ?????????????? ??? ?????? 158 ??? ?????? 2006/112/?? ???
???????????, ??? 28?? ?????????? 2006;

4) ??? ?? ??? ?????????? ??? ?????? 160, ?????????? ??????, ??? ?????????? ??????
?????? ?? ??? ??? 251/2005 —??? ??? ??? ??? ?????????? ?????????? ??? ??? ??????????
???????????, ??? ?????? ??????? ???, ??? ??? ???? ?? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ??? ???, ???'
????? ??? ????, ?? ?????? ?????????? ??? ??? ?????? ?????????? ?????????? ??? ?????? ???
?? ?????? ??? ?????????? ??????, ??? ?????? ?????? ??? ?? ?????????? ??? ?????????? ???
????? ??? ?????????? ?????— ?????????????? ? ??? ?? ?????? 119 ??? ??? ??? ??
???????????, ??? ?????? ?????????? ??????????;

33. ??? ??? ?????????????? ??? ?????? ?????? ?????? G. Anakiev ??????? ??
????????? ??? ??? ?????????? ?????????? ?????????? ??????????. ??????? ??????????????
????????? ????, ? ?????????? ??? ? ?????????? ?????? ??????????, ??? ??? ??
????????? ??????. ?? ?????? ?????????? ??? ??????????, ?????? ??? G. Anakiev ??? ??
????????? ??????????, ?????????????? ??? ??? ??' ?????????? ?????????? ??? 3??
?????? 2015.

V – ?????????????? ?????????????? ?????????????? ??????

34. ??? ?????? ??? ??? ?????? ?? ?????????? ??????????, ?? ?????????? ??????????
????????????? ?????????? ?????????? ?????????? ??????? ?? ?????? ??? ?????????? ???
????????? ?????? ?????????? ??? ?????????? ?????? ?????, ????, ??? ?????????? ???
????????? ?? ?????????? ??? ?????????? ?????? ?????????? (??????, ?????????, ???
?????? A) ???, ???????, ?? ?????????? ??? ?????????? ?????? (?. ???????, ??????? B).

? — ? ?????????? ??? ?????????? ?? ?????????? ??? ?????????? ??????????

35. ??? ?????? ??? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? ??????????, ?? ??????????
????? ??????, ?????? ??? ?????? 267 ????, ??? ??? ?????? ??? ??????, ?????? ???
??? ?????? ??? ?????? ? ?????? ?????? ?????? ?????????? ??? ??????, ?????? ?
????????? ??? ??????, ??????, ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ???
??? (17).

36. ??? ?????????? ??????????, ?? ??? ???? ?????? ??? ?????? ?????????? ?????????? ???
?? ?????? ?????? ??? ?????????? ??? ?? ??? ?????? ??????????. ???????, ?????? ???
???? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?? ?????? ??? ?????? ???
??? ?????? ????, ?? ?????? ??? ?????? ?????? ?? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ???
????????? ??? ?????? ??? ?????? (18). ?????? ?????? ?? ??? ??? ?????? ??????????
????? ?????? ??? ???, ?? ?????????? ?????????? ?????????? ??? ?????? ??????????
????????? ??? ?????? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? (19).

37. ??????, ?? ?????????? ??? ?????? ?????? ??? ?? ?????? ??? ?????? ??? ??????
??? ?????? ???, ?????????????? ??? ?????? PIF, ??? ?????? ??? ?????? ???
????????? ??? ??? ?????? ??? ?????????? ?????? ??????????. ???????, ? ?? ??? ??????
????????? ?? 1995 ??? ?????? ??? ????? «????? ?????» ??? ?????????? ?????? ??
?? ?????? ??? ??? ?????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ???
?? ?????? ??? ?????? (20). ??????, ?????? ??? ?????? 9 ??? ?????????? ?????? ??
(21), ? ?????? ??? ??? ?????? ?????????? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ???

?????? ?? ??????? ?? ?? ?????? ?????? ?? ?????????? ?? ??????????????. ????????,
????????????? ?? ??????? ?????????????? ?????? ?? ??????? ??? ??????.

38. ???????, ??? ?? 1? ??????????? 2014 ??? ?????????? ?????? ?????????????? ??? ??
??? ?????????? ?????? ?????????? ?????????? ?????? ??? ?????????? ??? ?? ??? ??
????? ?????? ?????? ??? ?????? (??, ?????? 10, ?????????? 1? 3, ??? ??????????)
?????? ?? ?? ?????????? ??????????). ????? ?????? ??? ?? ?????????? ??????????????
????????? ??? ?????????? ??? 1? ?????????? 2014, ??? ? ?????????? (22).

39. ??????????? ??????, ?? ?????????? ?????? ??? ?? ?????? ?????? ?????????? ??
????????? ?????????? ?????? ?????? ??? ?????? ?????? ?????????? ?? ?? ??? ??
????????? ??? ?????????? PIF ?????? ??? ??? ?? 1? ?????????? 2014. ????????, ?
????????? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ??
????? ??? ?????????? ??????, ?????????? ?? ??? ??? ??? ??????????, ??????,
?? ?????????? ?????????? ??? ?????????? PIF (23) ???, ????????, ??? ??? 35, ??????????
2 ??? ?????????? 3, ????????, ??? ?????????? ??? ??? ?????????? ?????? (24), ??????????
????????? ??? ?????? ??? ?????? ?????????? ?????????? ?? ?????????? ?????????? ??????????????
????????? (25).

40. ??????? ??????, ??? ?? ?????? ?????????? ?? ?? ?????????? ?????? ?????? ??
????????? ??? ?? ?????? ??? ?????? ?????? ?????????? ?? ?? ?????????? ?? ??
????? ?????????? ??????.

? — ?? ?????????? ?? ?????????????? ??????????

41. ??????? ?????????? ?? ?????????? ?????? ?????????? ?????????? ?? ?? ??? ??
??? ?????????? ?????? ?????????? ??? ?????????? (????? 267 ???, ?????
94 ??? ?????????? ??????????). ???' ????, ?????????? ?? ?????????? ??? ??????????
????? ?? ??? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ???.

42. ???????, ?????????? ?? ?????????? ?? ?????????? ??? ?? ?????? ?????? ??????????
????????? ??? ?????? ?????????? ?? ?????????? ?? ?????????? ?? ?????????? ??
????????? ??? ?????? ?????????? ?? ?????????? ?? ?????????? ?? ?????????? ??
????????? ??? ?????? ?????? ?? ?????????? ?? ?????????? ?? ?????????? ??
????????? ?? ?????????? ?? ?????????? ?? ?????????? ?? ?????????? ?? ??????????
????????? ?? ?????????? ?? ?????????? ?? ?????????? ?? ?????????? ?? ??????????
????????? ?? ?????????? ?? ?????????? (26).

43. ??? ???????, ?? ?????????? ?? ?????? ?? ?????????? ?????? ?????? ??????
????????? ??? ?? ?????? ?????????? ?????? ?????? ?? ?????? ?????? ?????? ?? ??
?? ?????????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?? ??
????? ? ?????? ??? ?? ?????????? ?? ?????? ?????? ?? ?????????? ?? ?????? ?????? ??
????? ?????? ?????? ?? ?????????? ?? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?? ??
????????? (27).

44. ?????? ?????????? ?? ?????????? ?? ??????????.

45. ?? ??????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?????? ?????? ?????????? ?? ??
????????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????, ?? ?????????? ?????? ?????? ??? ??
????? ?????????? ?????? ?????? ?????? ?????, ??? ?? ?????????? ?????? ?????? ???
????????? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ???, ???

??? ??? ??????? ??? ?????????? ??? ??????????, ??? ?????????? ?? ?????? 23 ???
?????????? ??? ??????????.

46. ????????, ??? ??? ?????????????? ??? ?????????? ?????????????? ?????????? ???
????????? ??? ?? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????? ?????: ?????? ??????
????????????? ??? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? ??? ?? ?????? ??????????
????????? ??? ?? ?????????? ?????—??? ?????? ??? ?? ?????????? ?????? ?????????? ???
????????? ?? ?????????? ?????????—?? ?????????? ??? ?? ?????? ?????? ?????????? ???,
????? ?? ?????????? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????????? ?????????? ?????? ??????????
????????? ?????????? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ?????????? ??? ??????????
????? ?? ?????????? ?????????? ???, ?? ?????????? ?? ?????????? ?? ?????????? ?? ??????????
????????? ?????????? ??? ?????????????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????????? ???.

47. ??????, ??? ?????? ?? ?????? ??? ?? ?????????? ??? ?????????? ???
????????? ??? ?????? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ??? ?? ?????????? ???
????????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????, ??????? ?? ?? ?????? ??? ?????? ?????????? ???,
??? ?????????? ??? ?????????? ?????? ?????? ??? ?? ?? ?????? ??? ?????? ?????? ???
????????? ?????? ?? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?? ?? ???
????????? ?????? ? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? ??? ?????? ???
??? ??? ?????????? ??? ??? ?????? ?????.

48. ??????, ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ???????????, ?? ??????
????????? ??? ?????????? ?? ?????????? ??? ?????????? ?????? ?????????????? ??????????
?? ?????????? ??? ?????????? ?????????? ??? ?????? ?????? ?????????? ?????? ??? ??????
????????? ?? ?????? ?????????????? ?????? ??? ?????????? ?????? ????. ?????????? ???,
????????? ??? ?????? ?????????????? ?????? ?????????? ?????????? ?????????? ??????
????????? ?????????? ?????? ??? ?????? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? ??? ??????
????????????? ?????????? ?? ?????? ?????????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ??????
????????? (28).

49. ??? ??? ?? ?? ??????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ??????—????????????? ???, ?
????? ??? ?????????? ??? ?????—????????? ??? ?????? ?????????? ??? ?????? ??????????
????????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ??????
????????????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ??? ???
G. Anakiev, ??? ?? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ?????????????? ?? ?????? ???
????????????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ??????????
????????? (29).

50. ??????, ? ?????????? ??? ?????????????? ?????????? ?? ?????????? ?? ?????? ??
????????? ??? ??? ?? ?????? ?????????? ?????? ??? ?? ?????????? ?? ??????????
????????? ?????????? ??? ?????????? ?????? (????? 101 ????, 107 ???? ??? 119 ????) ??
??????, ?? ?????? ????, ??? ?????? ???? ?? ?? ?????????? ?? ?????????? ??????????
????????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ??????. ??????????, ??? ??? ?????? ??? ??????
????? ?????? ??? ?? ?? ?????? ?????? ?????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?? ?? ????
????? ??????. ?????? ??????—????? ??????—????????? ?????? ??? ?????? ??? ??????
????????? ??? ??? ?? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ?? ?????? ??? ?????? ??? ??????
? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? (30).

51. ?????, ??? ?????? ??????????, ?????? ?? ?????????? ??? ?? ?????? ??????
????????????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ??? —????? ?? ?????? ??? ?????? ??? ??? ???
????????? ??? ?????????????? ??? ??????—??? ?????? ?? ?????????? ??? ??????
????????? ??? ?????? (31).

52. ???????, ?? ?????????? ?? ?????????? ??????? ?? ?????????? ?? ??????? ?? ??
????????? ?? ?? ?? ????? ?????? ?????????? ?????????? ??????? ?? ?????????? ?? ??
????? ???.

VI – ??????? ?? ?? ?????? ?? ?????????? ?? ?????????? ?? ??????????

53. ??? ?????????? ?? ?? ??????? ?????? ?????? ????????????, ?? Tribunale di Cuneo ????????
?????, ?? ?? ?????????? ?? ?????? ?????????? ?????????? ?????????? ?????? ?????? ???,
????????? ?????????? ?? ?????? ??? ?? ?????????? ?????????? ?????????? ?????? ??????
????????? ?????????? ?? ?????? ????. ??? ? ?????? ?????????? ????????, ??? ?? ??????????,
???? ?????????? ?????? ?????????? ?????? ??????, ?????????? ?????? ??? ?? ???
???????, ?????? ?? ?????? ?????????? ?????????? ?? ??????? ?? ??? ?????? ??? ?????? ????
????????? ?????????? ?? ??? ?? ??? ?????? ??????, ??? ?? ?????????? ??????, ????????,
????????? ?? ?????? ???' ??? ?? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ????. ?????? ?
????????? ?????????? ?????????? ?????????? ????????, ??? ?? ?????????? ?? ??????????
????????? ????, ??? ?????????? ??? ???????.

54. ???????, ?? ?? ?????? ?????????? ?????????? ????????????, ?? ??????? ??????????
?????, ???' ????, ?? ?????????? ?? ?? ?????? ??? ?????? ?????????? ?? ??????
???????, ?? ?????????? ?? ?????? ?????????? ?????? ?????? ??? ?????? 160, ??????????
4, ??? Codice penale, ??? ?????????? ?? ?? 251/2005, ??? ?? ??? ??????
????????? ?????????? ?? ??? ?? ??? ?????????? ?? ?????????? ?? ?????????? ?? ??????
???? ?? ?? ??? ?????? ?? ??? ?????? ?????? ?????????? ?? ?????? ?????? ?????????? ??
?????????.

55. ????????????, ?? ??????? ?? ?? ??????? ?????????? ?????????? ???, ?? ??????
????????? ?? ??? ??????? ?? ?? 101 ????, 107 ????, 119 ????, ?????? ??? ??
????? 158 ??? ?????? 2006/112.

56. ??? ???????, ?? ??????? ?????????? ?? ??????? ?????????? (??, ???????,
?????????, ??????? A), ?? ??????? ?????????? ?????????? ?????????????? ?? ?????? ???
????????? ?? ?????? ?????? ?? ?????????? ?????????????? ?????????? (??, ???????,
?????? B) ?? ?? ?????? ?? ??????? ?? ?????????? ?? ?????????? ?? ?? ?????? ?? ?????? ??
????????? ?? ?? ?????? ?????? ?????? ?????????? ?????????????? ?? ?????? ?? ?????? ??
(??, ???????, ?????? ?).

? — ?? ?????????? ?? ?? ??????? ?? ?? ?????? ?? ?????????? ?? ?????? ??????????

57. ?? Tribunale di Cuneo ??????? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? ??
????? ??????? ?? ?????? ?????????? ?? ?????? (??, ???????, ???????, ??????? 1),
?? ?????????? ?? ?????? ?? (??, ???????, ??????? 2), ?????? ?? ?? ?????? ??
????????? ?? ?????? ?????? ?????????? (??, ???????, ??????? 3).

1. ?? ?????? ?????????? ?? ?????? (????? ?? ?????? ?????????? ?????????? ??????)

58. ?? ?? ??? ?????????? ?? ???????, ?? ?????? ?????????? ?? ??, ???' ??????,
?? ?????????? ?? ?? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?? ?????????? ??
????? ?????????? ?? ?? ?????? ???, ?? ?? ?????? ?????? ?????????? ?? ?? ?????????? ??
????? 101 ????, ?? 107 ???.

59. ???????, ?????? ?? ?????????? ?? ?? ?????? ?????????? ?????????? ??????? ??
????????? ?? ?? ?????????? ?? ?? ?????? ?????????? ?????????? ?????????? ?? ??

????????????? ????? ???? ???? ?????? ?????? ?? ?????????????? ?????? ?????????????? ?????? ?????????? ?????? ?????? 101
???? ? ??? ?????? 107 ????.

60. ?????, ?? ??? 101 ??? ???? ?? ?????????? ?? ?? ?????? 4, ?????????? 3, ???
?????????? ?? ???? ???? ?? ?????????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? (32).
?? ??? ???? ?????????? ?? ?????? ?? ?????????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ???
?????? ?????? ?????? ?????? ?? ?????? ?? ?????????? ?? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ???
????????? ???' ?????? ??? ?????????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ???
????????? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ??????
????????? ??? ?? ?????????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ???
????????? ??? ?????????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ???.

61. ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? 107 ???,
? ?????????? ?????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ??????
????????? ?? ?????????? ?? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ???
????? ?????????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ???
????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? (33).

62. ?? ?????? ?????????? ?????? ?????? ??? ?? ?????????? ?????? ?????? ?? ??????????
????? ?????? ?? ?????? ?????????? ?? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ??????
????????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ??????
????????? ?? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ??????
????????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ???
????????? ??? ?? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ???
????????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? (34).

2. ?? ?????????? ?????? ??? ?????? ??? (????? ?????????? ????)

63. ?? ?? ?????? ??????, ?? ?????? ?????????? ?????? ?? ?????????????? ?? ??????
????? ?????????? ??? ? ?????? ??? ?? ?????????? ?? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ???
??? ??? ??? ?????? ??? ?????? 2006/112.

64. ??????, ?????? ?? ?????????? ?????? ??? ?? Tribunale di Cuneo ?????? ?????? ??
????? ?? ??? ?????? ?????? ?????? ?? ?????? 2006/112. ??????????, ?? ?????? 158
??? ??????, ?? ?????? ?????? ?? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ???
??? ??? ?????????? ?????? ?? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ???
????????? ?????????? ?????? ?? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ???
????????? ??? ?????????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ???
????????? ??? ?????????? ??? ?????? ?????? ??????.

65. ??????, ?????? ?? ?????? ?????, ??? ?????? ?????????? ? ?????? ?? ?????? ?? ?????? 138
??? ?????? 2006/112 ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? ?? ?????? ???
????????? ?????? ?????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ???
????????? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ???
????????? ?????? ??????.

66. ??????, ?????? ? ?????? ??? ?????? ?????? ?? ?????? ?????? ?????? ???

??. ?????????????? ?????????????? ?????????????? ?????????? ?????????????? ?? ??????? ??????????????
????????????????? ??? ?????????????? ?????????????? ??? ??????? ?????????, ??? ?????????????? ??? ??
????????????????? ?????????????? ?????????????? ??? ??? ??? ?????????, ?? ?????????? ??? ??????
?????? ??? ?????????????? ??? ??????? ??? ?????????? ??? ?? ?????????? ?????????? ??????????????
????????? ??? ?????????? ?? ??????? ??? ???????.

3. ???? ??? ?????????????? ??? ?????? ?????????? ?????????? (????????? ??????????????)
????????)

67. ?????, ?? ?? ??????? ?????????????? ????????, ?? ?????? ?????????????? ?????? ??
????????????? ?? ??????? ??? ?????????? ??? ? ?????????? ?????? ?? ??? ??? ??
????????????? ??? ?????? ?????????? ??????????????, ??? ?????? ????? ?????????????? ??? ?????? 119 ????.

68. ?? ????? 119 ????, ?? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????????????? ???
????????????? ?????????? ??? ????? VIII ??? ???, ?????? ??? ????? ?????? ?????????? ???
????????? «????????????? ???» ??? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ??? ?????? ??? ?????
??? ?? ?????? ?????????????? ??? ?????? ?? ??? ????? ?????????? ??????????.

69. ???' ?????? ??? ?????, ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ????????
?????????, ??? ?????????? ??? ?????? ??? ???????????????, ??? ?????????? ??? ???????, ??? ??????
?????, ??? ?????? ?????????????? ??? ??? ?????? ?????????? ??? ??????? ??? ??????? ???
?????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ?????????? ??? ?????????? ??? ??????? ???
????????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ?????????? ??? ?????? ?????????? ??? ?????? ???
????????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ?????????? ??? ?????? ?????? (35). ??????,
??? ??? ?????? ??? ?????? ?????????? ??? ?????? 119, ?????????? 3, ??? ?????????? ???'
?????? ??? ?? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ?????????? ??? ?????????? ?? ??? ??? ??? ?????????? ???
?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?????????? —????? ?????????? ??? ?????????? ???
?????????— ?????????? ?? ??? ?????????? ??? ?????? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ???
????????? ??? (36).

70. ??? ?????? ??? ?????????? ?? ??????? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ? ???,
????? ??? ?????? ?????????? ??? ??? ?????? ?????????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?? ??????????
???' ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ?????????? ??? ?????? ?????????? ??? ??????
?????????, ??? ?????? ??? ?????? ?? ??? ??? ?????????? ??? ?????? ?????????? ??? ??????
????????? ?? ?????????????? ??? ?????? ??? «????» ??? ?????? ?????????? ??? ?????? ?? ???
??? ?????????? ??? ?? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?????????? ??? ??????????
????????? (????? 126, ?????????? 1 ??? 2, ???? ?? ?????????? ??? ?? ?????????? 12 ???
??? ??? ??? ???).

71. ???????, ??????? ?? ??????? ??? ?? ?????? ??? ?????? ?????? ?????????????? ??? ??????? ???
?????? ??? ?????? ??? ?????????? ?????????? ??? ?????? ?????? ?? ?????????? ???
????????? ??? ?????????? ?????????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ?????????? ???
????????? ??? ?????????? ?????????? ??? ?????? 119, ?????????? 3, ???.

4. ?????????? ??????????

72. ??????????, ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?????????? ?????????? ???
????????? ??? ?????? ??? ?????????? ?? ?????? ?????????? ??? ?????? ?????????? ??? ?????? ???
????????? ??? ?????? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ???
????????? ?????? ?????? ??? ?????? 160, ?????????? ??????????, ??? Codice penale,
????????? ??? ?????????? ??? ??? ??? ?????? 251/2005.

73. ????? ? ?????????? ????? ?? ?????? ????? ?????? ???? ?????? ??? ?????? ?????? ???????????
????????? ?????????? ? ?????? ?? ?????????? ?????? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ??????
?????????, ?????? ?????????? ?????????? ?????????????? ?????????????? ?????? ?????? ???
????????? ??? ?????? ?????? ?? ?????????? ?????????????? ?????????? ??? (??, ???????,
?????????, ??????? B)? ??????, ?????? ?? ?????????? ?????????? ?? ?????????? ??? ?????????? ???
????????? ??? ?????? ?????? ?? ?????????? ??? ? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ??????
????????? ??? ?????? ??? ?????? (??., ???????, ?????? ?).

? — ? ?????????? ??? ?????? ?????? ??? ?????? ?????? ?????????????????? ??????????

74. ??? ?????? ?????????????? ??????????, ?? ?????? ?????????? ??? ?????????? ???
??? ?????????? ??? ?????? ?????? ?? ?????????? ?????????????? ?????????? ???
????????? ?????????? ??? ?????? ??? ???.

75. ???????, ???????, ??????? ?????????????? ??? ?????? ?????? ??????????? ??
????????? ?? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????? ?????? ???
????????? (37) ??? ?? ?????????? ??? ?????? ?????? ?????? ?? ?????? ? ?????? ? ??????
????????? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????????? ?????????? (38).

76. ?????????? ????, ????, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???,
????????? ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???,
????????? ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???,
????????? ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???,
????????? ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, ???, (39).

77. ??? ?????????? ??????, ? ?????? ??? ?????????? ?????????? ??? ?????????? ???
??? ??? ?????? ??? ?????? ?????????? ??? ? ?????? ??? ?????????? ??? ?????????? ???
?? ??? 160, ?????????? ??????????, ??? Codice penale, ??? ?????????? ??? ????
251/2005, ?????????? ?????????? ?????????? ? ?????? ?? ?????????? ?????????? ??????????
????????? ??? ?????? ?? ?????????? ?? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ??? ??????.

78. ???????, ??? ?? ?????? ?????????????? ??? ?????? ?????? —??????????
??????— ?? ?????????? ?? ?????? ?????? ?????? ?????????? ??? ?????? ?????? ???
??? ?????????? ??? ?????? ?? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ???
????????? ??? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ???
????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ???
????????? ???.

79. ??? ???????, ?? ?????????? ?????????? ?? ?????? ??? ? ?????? ?????? ?????????? ??
?? ?????? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ?? ?????? ?????????? ?????????????? ???
????????? ??? ?????? ??? ?????? (??., ???????, ?????? 1), ??? ?????? ???
????????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? ??? ?????? ???
????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ??? ?????? (??, ???????, ???????,
????? 2).

1. ? ?????? ?????????? ?????????? ?????? ?????? ??????

80. ??? ?? ??? ?????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ???
????????? ?????????? ?????????? (????? 4, ?????????? 3, ???), ?????????? ??? ??? ??
????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ???, ???????, ???
????? (40) ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ???, ???????, ???
??? ??? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ???

????????????? ??? ?????????????? ?????????????? —????????????— ?????????? ?? ???
????????? ??? ?????????? ??? ?????? ?????? ?????????? ?????? ??? ?????? (41). ??
?????, ?????????? ??? ?????????? ?????? ?????????? ??? ?????? ??? ?????????????? ??? ???
?????????.

81. ??? ?????? ?????? ?????????? ??? ?????? ??? ??????????????, ? ?????????? ?????????? ??? ??? ??'
????????????? ?????????? ??? ??? ?????? ?????? ?????????? ?????? ?????????? ??? ??? ??
????? ?????? ?????? ?????? ?????????? ??????????. ??? ??????????, ???????, ???
????????? ??? ?????? ??? ?????????? ?????????????? ??????????????, ?????????? ?? ??? ?????? ???
??? ???, ? ?????? ?????????? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ??? ?? ???
?????.

82. ? ?????? ??? ??????????????????, ?????????? ??? ?????????????? ??????????, ? ???
????????? ??? ??? ??? ?????? ??????????????????, ?????????????? ??? ??? ??????????
????????? ??? ?????????????? ??? ??? ?????? ??? ??? . ???????, ?? ?????????? ??????????
?? ?????????? ?????????? ??? ?????? 2006/112, ??? ??? ?? ??? ?????? ??? ??????????
????????? ?????????? ??? ?????? ?????? ?????? ??? ?????? 4, ?????????? 3, ??? (42).

83. ??? ?????? ??? ??? ?????? ?????????? ?????????? ??? ?????????? ?????????? ??????????
??? ?????????? ??? ?????? ??????, ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ??? ???
????????? ??? ?????? ?????????? ??? ?????????? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ???,
??? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ?????? ?????? ??? ?????? ??? (43). ??? ??? ??? ??? ???,
?? ??? 325 ??? ?????????? ?? ??? ?????? ??? ?? ?????? ??? ??????????, «?? ?????????? ???
????????????? ???», ??? ?????????? ?????????????? ??? ?????? ?? ?????????? ??? ??????????
????????? ??? ?????? (44). ?????? ?????????? ??? ??? ?????????? 2988/95 ??? ??????
????? ??? ?????? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????????? ??? ??????.

84. ??????, ??? ??? ??? ?????????? ??? ?????????? ?????? (????? 4, ?????????? 3,
??? ??? ??? 325 ????) ??? ?? ??? ?????? ?????? ?????? (????????? 2988/95 ???
????? 2006/112) ?????? ?????????? ?????? ?????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ???
????????? ?????? ?????????? ?????? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ??? ??? . ??????????, ??
????? ??? —?? ??? ?????????? ??? ?????????? ? ?????? PIF (45)— ?????????? ??????????
????????? ??? ?????? ??? ?????????? ???, ?? ?? ??????, ??? ?????? ??? ?????? ??? ??????
????????? ??? ?????? ?? ??????????????, ???????, ?????????? ?????????? ??? ??????
????????? (46). ??????, ??? ?????? ?? «????????» ?????????? ? ?????? ??? ?????? ???
????????? ??? ??? ??? ?? ?????? ?????? ??? ??? ?????????? ??? ??? ??? ?????? ???, ??
?????, ??? ?????? ??????????.

85. ??????, ?? ?????? ??? ?????????? ??? ?????????? ?????? ??? ?????? ?????? ??????
—????????? ??? ?? ??? ?????? ?????????? ? ?????? ?????? —????????? ?? ???
?????????????, ?????????? ??? ?????????? (47). ??? ?????? ?? ??? ?????????? ???
????? ??? ?????? ?????? ?????? ?? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ??? ??????
????????? ??? ?????? ?????? ?????? ?? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ??? ??????
????? ?? ?????? ??? ?????????? ??????????????, ??? ?????????????? ??? ???

86. ??? ?????? ?????????? ?????????? ?? ?????????? ?? ?? ?????????? ??? ?????????? ??
?????? ??????? ??? ????? ??????????????, ?????????? ??? ??????????. ???????, ???
????????? ??????? ??? ?????? ?? ?????????? ??? ??????????, ?????? ?????????? ?? ??????
????, ??? ?? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ?????????? ???????, ?????? ???
??? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????? ?????????? ???????, ?????? ???
????? ?????? (48).

87. ??? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????? ?????? Berlusconi ?.?. (49), ??? ???????
?????? ?????? ??? ?????? ??????? ?? ?????? ??? ?????? ?? ??????? ?? ?????????? ???
????????? ??? ??? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????? ??? ??????? ?? ???????, ??????? ?
????????? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????????? ?????? ???
??? ??????????, ???????, ??? ?????????????? ?????? ??????. ???????, ? ??????????
2988/95 ?????? ??????, ??? ?????? 3, ?????????? ?????????? ??? ??? ??????????????
????????? ??????.

88. ??????, ?????? ?? ?????????????? ??? ?? ?????????? ?????? ?????? ?????????? ???
????????? ?????? ??? ?????????????? ??? ?????????????? ??? ?? ?????????? ?????? ???
????????? ?????? ???????. ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?? ?????????? ???
????????? ??? ?????? ???????????. ?????????? ?? ?????? ?????????? ?????? ?? ?????????? ???
??????, ??? ?????????????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?? ?????? ?? ??? ?????? ??? ?
????????? ?? ?????????? ?????????? ?? ?????? ?? ?????? ?????? ??? ??? ?????? ??? ?
????????? ?????? (50).

89. ??????, ??? ?????? ?????????? ? ???????, ?????? ?? ?????????? ???
????????? ?????? ?????????????? ??? ?????? ?????????? ??? ?????????? ???????.
????????? ???, ? ?????????? ??? ?????? ?????????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?? ???
????????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? ??? ?????????? ?????? ?????? ?? ??????, ???
????????? ??? ?? ?????? ?????? ?????? ??? ?????? ?????????? ?????? ?????????? ??????
????? ??? ?????? ??? ?????? ? ?????? ?????? (51), ??? ?????, ?????????, ??????? ?
????????? ??? ??????????, ? ?????????? ?????? ?????????? ??? ?????? ?? ??????????, ?????? ?
????????? ?????? ?????? ?????? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ??????.

90. ??????, ?????? ?? ?????????? ? ?????????? ?????? ?????? ?????????? ???
????????? ?????????? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ?????? ???????. ??????? ??
????, ?? ?????? ??? ?????? ?? ?????????? ???, ??? ?????????? ?????? ??????????,
????????? ?????? ?????????? ?????? ?????? (52), ??? ?????? ?????? ?????? ?? ??????????
?????? ??? ?????????? ??? ?????? ?????? ?????? ?? ?????? ?????? ?????? ?????? ???
??? ?????????? ??? ?????? ??? ?????????????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ??????
????? (53).

91. ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??????????, ??? ?????? ?????? ???
????????? ??? ?? ?????????? ?? ?????????? ??? ?????? ??????, ??? ??????,
?????????????, ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ??????, ??? ?????? ?????? ??????????,
????? ?????????? ??? ?????? ?????? ??? ?????? ?????? ?? ?????? ?????? ??????
????????????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? (54).

2. ? ?????? ?????????? ?????????? ?????????? ?????? ??????

92. ??? ??? ?????????? ?????? ?????????? ?????????? ?????? ?????????? ?????????? ??????????
????????? ?????? ?????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?? ?????????? ?????? ??????
????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? (55).

93. ????? ? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? PIF ???
????????????? ??? ?? ????? 2, ?????????? 1, ?? ????? ?????? ??? ? ????? ??? ?????? ???
????????????? ?????????? ??? ?????? ?????? ?? ?????????? ??????????????????, ??????????
??? ?????????? ?????? ?????????? ?? ?????????? ?????????? ???????, ??????, ??????
?? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????????? ?????.

95. ????????, ??????? ?? ??? ??????? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????? ???
????????????? ??? ???????, ??? ????? ?????????? ??? ? ?????????? ??? ?????? ??? ?'
????????? ??? ??????? ??????? ??? ???????????, ? ?????????? ??? ?????????? ??? ?? ??????
??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ?????? ?????????? ??? ?????????? ??? ??????????
??? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? (56).

96. ??????????, ? ?????????????? ?????? ??? ??????????, ?????? ??? ?????? ?? ?????? ??
 ?????????? ?????? ?????? ?????? ??? ??????, ?? ????? ?????? ??? ??????
 ?????????? ??? ?????? ??? ?????? PIF, ??? ????? ?????????? ??? ??????
 ?????????????????? ????????, ?????????????? ?? ?????? ??? ?????????? ??? ??????????????
 ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?? ????? ?????????? ??? ?????? (????? K.3,
 ?????????? 2, ??????? ??, ??? ?????? ??? ?????? ?????? ??????).

97. ???????, ? ?????????????? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ?? ?????? ??
????????? ?????? ??? ?????? PIF, ????? ?????? ? ?????? ??? ?????????? ???
???' ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ?? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ????. ?
?????? ?????????? ??? ?????? PIF, ??? ?????? ??? ??????, ??????
????????? ??? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????? ?????????? ??? ?????? ??? ??????
????????? ??? ?????????? PIF ?? ?????? ??????? ??? ?????????? ??? ?????????? ??
????????? ??? ?? ??? ?????? ??????, ??? ?????? ??? ?? ??? 19, ?????????? 1,
?????? ??????, ??? ?????????? 3, ?????? ???, ???, ?????? ??? ??? ?? ?????? 267 ???.

98. ????? ??? ?????????? ???, ?? ??????????? ??????? ?? ?????????????? ???
????????????? ??? ?????? ?? ??????????? ??????? ?? ?? ?????? PIF ??? ? ? ??????????????
????? ??? ??????? ??????? ??? ?????? ??? ??????? ??????????? ??????? ? ??? ??
?????? ??? ??????? ??? ??????? ??' ??????? ??? ??????? ??????? ??????? ??????: ???
????? ????????, ??????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ??????? ?? ??????????? ??? ??
?????? ??????? ??? ??????? ??????? ??????? ??? ?? ??????????? ??? ??
?????? ??? ??????? (57).

99. ?????? ?????????? ?? ??????????. ?? ????????, ??? ?? ?????????? ??? ???????
??? ??? ?? ????? ?????? ??? ?????? PIF, ?????? ??? ?????????? ??? ??????
????? ?????? ?? ?????? ??? «??? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ??????
??? ?????????? [??? ??????]» (58). ?????? ??? ? ?????????? ??? ?????? ??? ??????
????? ??? ?????? PIF ??? ??? ?????? ?? ?????????? ??? ?????????? ??? ??????
????? ?????? ???.

100. ????????, ?? ?????? ?????????? ??? ?????? PIF ?????? ?????????? ???.
?? ??? 1, ?????????? 1, ????????, ??? ??????, ?? ?????? ?????????? ??? ??????
????? ??? ?????? ?????????? ?? «?????» ??? ?????? ?????? ?? ??? «?????» ??? ??????
«?????????????» ??? . ?????? ?????? ?????? ?????????????? ?????? ?? ?????????????? ???
??? ??? ?????? ??? (59). ??????, ?????????? ?????? ?????? ?????? ???
????????? ??? ??? ??? ???? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????????? ??? ???
????? ?????????? ??? ?????? (60).

101. ??????, ? ?????? ?????? ??? ?????? ?????????? ??? ?????? ??? ??? ???
????? ?? ??? ?????? ?????? PIF, ? ?????? ?????? ?? ?????? ??? ??????????????
??? ?????? ?? ?????? ??? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????? ??? ?????????? ???
????????????? ??? ?????????? ??? (61).

102. ????????, ? ?????????? ??? ?????? ?????????? ??? ?????? PIF ??? ??
????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?????????? ??? ??????
????????? ?? ?????? ??? ?????? ?????? ?????????? ??? ?????????? ??? ??????
????????? ??? ??????. ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ??? ?????? ?????????? ???
????????? PIF, ??? ??? ?????? ?????? ?? ????????, ?? ?????????? ??? ?????? ???
??? ?????? ? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ?????????? ???
????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ?????????? ?????? ???
????? ?????? (62).

103. ??????, ? ?????? PIF ?????????? ?????? ??? ?????? ?????? ?? ??????????
????????? ?????? ?? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????? ??? ?????????? ???
????? ??? ?????? ??? —????????? ?? ?????????? ??? ?????? ?????????? ??? ??????
?????????, ? ?????????? ??? ?????? ?????? ?????????, ?????? ?????????? ?? ??????
????????? ?????? —????? ?? ?????? ??? ?????? ?????????— ??? ?? ??????????
?? ?????? ?????? ?????????? ?????????, ?????????? ??? ?????????? ??? ??????
????????? ?????? ?? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ????. ??? ??????????, ?????? ??????
????????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ??? ?????? ?????? ?????????? ??? ?????? ???
????????? ??? ?????? ?????? ?????? ??? ??????.

104. ??? ?????? ?????????? ?????????? ?? ?????????? ?? ?? ?????????? ?????????? ???
????????? ?? ?????? ?????? ??? «?????????????», ?????????? ??? ??????????»
????? ??? ?????? ??? ?????? 2, ?????????? 1, ??? ?????? PIF. ?????? ?????? ???
????????? (63): ??? ?????? ?????? ??? ?????? ?? ?????? ??? ?????????? ??? ??????
????????? ?? ?????? ???, ??? ?? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ???
????????? ??????, ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ??? ??????????
??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ???.

105. ??? ?????? ?????? ??? ?????? ?????? ??? ?? ?????????? ?? ?????????? ???
??????, ??? ?????, ?????????????, ?????????? ??? ?????????? ??? ?????????? ???,
????????? ??????, ??? ?????? ?????? ??? ?????? ?????? ??? ?????????? ??? ?? ?????? 2 ???
????????? PIF ? ??? ?????? ??? ??? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ??????
????????? ?????? ??? ?????? ??? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????????? ???

??????.

? — ?? ?????????????? ?? ???? ?????? ?? ?????? ??? ?????? ?? ?????????? ?? ???? ? ???????
?????? ?? ???? ?????????? ?????????? ?? ???? ?????? ?? ????.

106. ?? ?????????? ?? ???? ?????? ??????????, ?????????????? ?? ?????? ??????????
????????? ?? ???? ?????????? ?? ???? ?????? ?????? ?????????? ?? ???? ?????????? ?? ???? ???? ?
????????????? ?? ???? ?????? ?????? ?????????? ?????? ?????? ?? ???? 160,
????????? ??????????, ??? Codice penale, ??? ?????????????? ?? ???? 251/2005,
????????? ?? ???? ?????? ?? ???? ??????, ?????? ?? ?????????? ?? ???? ?????????? ?? ???? ??
????????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ????.

107. ??? ?????? ??????????, ?? ?????? ?????????? ?????????? ?? ???? ?????????? ?? ???? ??
????????????????? ?? ???? ?????? ?? ???? (64).

108. ??? ??? ?????? ?????, ??????? ?????????? ?? ?????????? ?? ???? ?????????? ?? ???? ??
????????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?????? ?? ???? ?????? ?????? ?? ???? ?? ???? ???? ??
?????. ???????, ?? ?????? ?????????? ?? ???? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????????? ?? ???? ???????, ??
????? ??? ???????, ??? ?? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?
??? ?????? ?? ???? ??????, ??? ?? ?????????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? (65). ??
????? ?????????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?
????? ??? ?????????? ?? ???? ?????????? ?? ???? ?????????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?
?? ?????????????? ?? ???? ?????????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?
?? ?????????????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?
?? ???? ?????????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?
(66).

109. ?? ?????? ?????????? ?? ???? ??????, ???, ?? ?????? ?????? ?? ???? ??
????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ??
????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? —?
????????? ?? ???? ?????????? ?? ???? ?????? ?? ????.

110. ????????, ? ????????, ?????????? ?????????? ?? ???? ??????, ?? ???? ?????? ?? ???? ??
?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? contra
legem ??????? ?? ???? ?????? ?? ???? (67).

111. ??? ?? ?????? ?????????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????????? ?? ???? ?????? ?? ???? ??
????????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ??
????????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ??
????????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ??
????????? —???? ?? ???? ?????????? —???? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ??
????????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ??
????????? ?? ???? ?????? ?? ???? (68).

112. ?? ??????, ???, ?? ?????? ?????????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ??
????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? 160, ?????????? ??????????, ??? Codice penale, ???
????????????? ?? ???? ?????? ?? ???? 251/2005, ??? ???? ?????? ?? ???? ?????????? ?? ???? ?????? ?? ???? ??
?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ??
????????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ????.

113. ?????????? ?? ???? ?????????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ??
????????????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ?????? ?? ???? ??
?? ???? ?????? ?? ???? (nullum crimen, nulla poena sine lege). ? ??? ?? ???? ??????????

?????? ? ?? ??????? ?????? ?? ??????? ?????? ?? ?????? ??????????? ?? ?? ??????
?????????????? ??????????? ?? ??????? ?????? (69) ?? ?????? ??????????? ?? ?? ??????,
?????? ?? ?????? 49 ?? ?????? ?? ??????????? ???????????, ??????????? ?????????? ??
?????. ?????? ?? ?????? ?? ??????????? (????? 52, ?????????? 3, ?????? ??????, ??
?????), ??? ?? ?????????? ?? ?????? 49 ?? ?????? ?????? ?? ??????????? ?????? ??????
?? ?????? 7 ?? ?????? ?? ?????? ?????????? ?????????? ?? ?????????? ?????????? ??
?????????? ?? ?????? (?????).

114. ? ??? ? ?? ??????????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ???????????
?? ?????? ? ?????????? ?? ?????? ?? ??????????, ??? ?? ?????? ?? ?????????? ??, ???????
????? ?? ?????? ?? ?? ?????? ?????? ?? ?????? ?? ??????????? ?????? ?????????? ?? ?? ???????
????? ??????????? ?? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????????? ?? ?????? ?????????? (????? 49, ?????????? 1,
????? ?? ?????? ??????, ??? ?????). ??? ?????? ??????????? ?? ?????? ?? ?????????? ?? ?? ???????
?? ?????? ?? ?????????????????? ?????? ?? ?????? ?? ?????????????????? ?? ?????? ?? ??????? ??
????????? ?????? (70).

115. ??????, ??????? ?? ?? ?????? ?? G. Anakiev ??? ?? ??????? ???????????, ??
????????? ?? ?? ?????????? ?? ?????????? ?? ?????????? ?????????? ?? ?? ?????? ??
????????? ?? ?? ?????? ??????????, ? ??? ?? ?????? ?????????, ?????? ?? ???????
????????? ?? ??????, ? ?????? ?? ?????? ?????? ?? ?????????? ?????????? ?? ?? ???????
?? ?? ??????? (71). ?? ?????????? ?????????? ?? ?????? ?? ?????????? ?? ?????????? ??
????????? ?? ?? ?????? ?? ?????? ??????, ??? ?????? ?????????? ?? ?????? ?? ?????????? ??
????????? ?? ?? ??????, ?? ?? ??????, ?????? ?????????? ?? ?????? ?? ?????????? ??
nullum crimen, nulla poena sine lege (72). ??? ?? ?????? ??, ?? ?? ?????? ?? ?????????? ??
?? ?????? ?? ?????????? ?? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????????? ?? ?????? ?? ?????????? ??
(????? 49, ?????????? 1, ?????? ??????, ??? ?????? ?? ?????????? ?????????? (73)).

116. ??? ?????? ?????? ? ?????????? ?? ?????????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ??????????? ?? ?? ??
????????? Berlusconi ?.?, ? ??? — ??????? ?? ?? ?????????? ?? ?????? — ???????
????????? ?? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? ?? ?????? ?? ?????????? ?? ??
????????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?????????? ?????????? ?? ?????? ?? ???????, ??
????, ?????? ?????? ??, ?? ?? ??????, ?????? ?????? ?????? ?? ?????????? ?? ?? ?????????? ??
(74).

117. ??? ?? ?????? ?? ??????, ?? ?????????? ?? ?????? ?? ?????????? ?? ?????????? ??
????????? ?? ?????? ?????????? ??????, ?????? ?? ?????????? ?? ?????????? ??
????????? ?? ?????? ?????????? ?? ?????? ?? ?????????? ?? ?????? ?? ?????????? ??, ??
????????? ??, ?? ?? ?????? ?????? ?????? ?????????? ?? ?????? ?? ?????????? ?? ?? ??
8 ??? DLgs 74/2000. ?? ?????????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ??
????????? ?? ?????????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?? 4, ??????????
3, ??? ?? ?? ?????? 325 ???, ? ?????? 2006/112, ? ?????????? 2988/95 ? ? ?????? PIF.

118. ??????, ??????? ?? ?? ?????? Berlusconi ?.?, ?????? ? ??????? ??????????
?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????????? ?? ?????? ?????????? ?????? ?? ??????
?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?????? ?? ?? ?????? ??
????????? ?? —?? ?????????? ?? ?????? —?? ?????? ?????? ?????? ?? ??
????????? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ??????.

119. ??? ?? ?????? ?? ?????????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ??????????
?? ?????? ?? ???????, ??? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????????? ?? ?? ?????? ??
????? ?? ?????????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?? ??????
????????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????????? ?? ?? ??????????.

120. ??????????, ?? ??????? ??????? ??? ????? ?????? ?? ??????? ?????????? ?????????? ??????? ?? ??????? ?????????? ?????? (75). ?? ?????, ???????, ?????? ?,?? ??? ????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? (76).

121. ???' ????? ?? ???, ??? ?????? ??? ?????????? ?????? ?????????? ?????? ?? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? (77) ?? ?????????? ?? ??????? ?? ?????????? ??? ??????.

122. ???????, ??? ??????? ?????? ?????? ?????????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ??? ?????? ??? ??????. ??????? ?? ?????? 4, ?????????? 3, ??? ??? ?? ?????? 325 ????, ???? ??? ???? ?????? 2988/95 ??? ? ?????? PIF ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? —????? ??? ?????? ??? ??????— ??? ??? ??? ?????? 2006/112 (78).

123. ?????????, ? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ??????. ?? ?????? ??? ?????? ?????? ??????, ?? ???, ??????.

124. ???????, ??? ??????? ??? ?????? ?????????? ??? ???????????, ???? ??? ?????????? ?????????? ?????? ?????? ?????? (79), ??? ?????? (????? 47, ?????????? 2, ??? ??? ????).

125. ?? ?????? ?? ?????? ??????? ?? ?????? ?? ?????? ?????????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?? ???????????, ???????, ??? ?????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? 160, ?????????? ???????????, ??? Codice penale, ??? ?????????? ?? ??? ??? 251/2005. ???????, ??? ?????????? ??? (80), ?? ??? ??? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ?????? —????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ??????.

126. ???????????, ?? ??? ?????? ?? ?????? ?????? ??? ?????? ?????????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? 148/2011 (81), ?????? ?????????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ???? ?????? ?????? ?????? ?????? (82). ??????, ??? ?????? ??? ?????????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? Codice penale ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?? ??? ??? 251/2005.

127. ? ??????? ??? ?????????????? ?? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? . ??? ???? ?????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? (????? 47, ?????????? 2, ??? ?????? ??? ?????????? ?????? ?????? ?????? 6,

?????????? 1, ????? ??????, ??? ???), ??? ????? ?? ?????????????? ??????????? ??? ??
?????????? ?? ???, ?????????? ??? ?????? ?????????? ?????????? ???????.

VII – ????????

128. ?? ??? ?? ??????????? ???????, ??????? ??? ?????????? ?? ?????????? ???
?????????? ?????? ??? ?????? ?? Tribunale di Cuneo ?? ???:

1) ?? ??? 4, ?????????? 3, ???, ?? ??? 325 ???, ? ?????????? (??, ??????) 2988/95
??? ? ?????? 2006/112/?? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ???
??????????????, ?????????? ??? ?????????? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ???
???.

2) ?? ??? 2, ?????????? 1, ??? ?????????? ??????? ?? ??? ?????????? ??? ??????????
?????????? ??? ?????????? ??????????, ? ????? ?????????? ??? ?????????? ???
????? 1995, ?????????? ?? ?????? ??? ?? ??????????, ?? ?????????? ?????? ???
?? ??, ??????????????, ?????????? ??? ?????????? ?????? ??? ??????, ?? ??????
????? ?? ?????????????, ?????????? ??? ?????????? ?????? ??? ??????, ?????????? ???
????????? ???.

3) ?????? ?????? ??? ?????????? ?????? ?????????? ?????????? ? ??????, ?? ?????????? ???,
?????, ?? ?????????? ??? ??????????, ??? ?????????? ??? ?????????? ???
????? ??? ?? ??? ?????? ?? ??? ?? ?????? ?????????? ??? ?????? ??? ??????. ?? ??????
????????? ?????? ?????????? ??? ??????????, ?? ?????? ?????????? ?????? ?? ?????? ???
????????? ???.

1 – ?????? ?? ??????????: ? ???????.

2 – ?. ??? 2, ?????????? 1, ??????? ??, ?? ?????????? 2007/436/??, ??????? ??
??????????, ??? ?? 2007, ??? ?? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ??????????
????????? (?? L 163, ?. 17), ??? ????: ?????? ??? ?????? ???.

3 – ?????? Berlusconi ?.?. (C?387/02, C?391/02 ?? C?403/02, EU:C:2005:270).

4 – ?????????? (??, ??????) 2988/95 ??? ??????????, ?? 18? ?????????? 1995,
????????? ?? ??? ?????????? ?? ?????????? ?????????? ??? ?????????? ?????????? (?? L
312, ?. 1).

5 – ?????? ?????? ?? ??? ?????????? ??? ?????????? ?????????????? ??? ??????????
??????????, ? ?????? ?????????? ??? ?????????? ??? 26 ?????? 1995 (?? C 316, ?. 49).
? ??? «PIF» ?????? ?????????? ??? «????????? ??? ?????????? ??????????»
??? ?????? ??? («protection des intérêts financiers»).

6 – ?????? 2006/112/?? ??? ??????????, ?? 28? ?????????? 2006, ??????? ?? ?? ???
????????? ??? ?????????? ??? (?? L 347, ?. 1).

7 – ?????? ?? ??? ?????????? ??? ?? ?????? ?? ??? ?????? ??? ?????? ??? ???????.

8 – ?? 1995, C 316, ?. 48.

9 – ?????? ???.

10 – GURI ??. 285 ?? 7? ?????????? 2005.

- 11 – ?????????? ???????.
- 12 – ?? DLgs 74/2000 ??? ?? ????? «Nuova disciplina dei reati in materia di imposte sui redditi e sul valore aggiunto» (??? ?????? ?? ?????????? ?????????? ??? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? ?????????? ?? ?? ??) ??? ?????? ?????????? ??? GURI ????. 76 ??? 31?? ??????? 2000.
- 13 – ??? ????????: «verschwundene Händler» [«????????????? ??????????»]-????????? ??? ?????????? ?? ?????? ?? ?????????? ?????????? ?????????? ??? ?????? ?????????? ?????????? ?? ?????? ?? ??????????].
- 14 – ??? ?????? ?? ??????????: udienza preliminare.
- 15 – ?? Tribunale di Mondovì ??????????? ?? ?? ?????? ?? ?? Tribunale di Cuneo.
- 16 – Giudice dell’Udienza Preliminare.
- 17 – ??? ??? ?????? ?? ?????????? ?????? ?????? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? ?????? ?????????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? (????? 24, ?????????? 1, ??????? ???????, ??? ??????, ??? ??? ?????? 275, ?????????? 1, ???).
- 18 – ???????? Cowan (186/87, EU:C:1989:47, ??? 19), Placanica (C?338/04, C?359/04 ??? C?360/04, EU:C:2007:133, ??? 68) ??? Achughbabian (C?329/11, EU:C:2011:807, ??? 33).
- 19 – A?????? Åkerberg Fransson (C?617/10, EU:C:2013:105, ??????? 27 ??? 28).
- 20 – ??????? ?? ?? ?????????? ?????? ?? ?????? ?????????? ?? ?????????? ??? ?????????? ??? ??????????.
- 21 – ?????????? 36 ??? ?? ?? ?? ?? (?? 2008, C 115, ?. 322).
- 22 – ???????, ??????? Wery?ski (C?283/09, EU:C:2011:85, ??????? 30 ??? 31).
- 23 – ?????????? ??????? ?? ?? ??????? ?????? ?? ?????????? ?? ?????????? ?? ?? ?????????? ?? ?????????? ?????? ?????????? ?? ?????????? ?????? ?? ?????????? ?????? ?? ?????????? ?????? ?? ?????????? ?? ?????????? ?? ?????????? ?????? ?? ?????????? ?? ?????????? ?? ?????????? PIF, ? ?????? ??? ?????????? 1996 (?? 1997, C 151, ?. 1). ??? ?? ?? ?? ?? ?????? K.3, ?????????? 2, ?????????? ?, ?? ?????????? ?? ?? ?????????? ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????? 17 ?????????? 2002.
- 24 – ??????? ?? ?? ?????????? ?????? ?? ?????????????? ?? ?? ?????????? ?? ?? ?????????? ?? ??????????.
- 25 – ??., ??????, ?? ?????? ?? ?????? ?? ?????????? ?????????? ?????? ?? ?? ?????? 35, ?????????? 2 ?? ?????????? 3, ??????? ??, ?? ?????? ?? ?????? ?? ?? ?????????? ?? ?????? (????????????? ?? ?? 1999, L 114, ?. 56) ???, ???????, ?? ?????? ?? ?????? PIF, ? ?????? ??? ?????? ?????? 19?? ?????? 2002 ?? ?? ?????? ?? ?? ?????????? ?????????? ?? ?????? ?????? (????????? ?????? 2015):
<http://www.consilium.europa.eu/fr/documents-publications/agreements-conventions/ratification/?v=decl&aid=1996090&pid=l>.

26 – ?????????? Beck ??? Bergdorf (C?355/97, EU:C:1999:391, ???? 22), Régie Networks (C?333/07, EU:C:2008:764, ???? 46) ??? Križan ?.?. (C?416/10, EU:C:2013:8, ???? 54).

27 – ?????????? Bosman (C?415/93, EU:C:1995:463, ???? 61), Beck ??? Bergdorf (C?355/97, EU:C:1999:391, ???? 22), Régie Networks (C?333/07, EU:C:2008:764, ???? 46) ??? Križan ?.?. (C?416/10, EU:C:2013:8, ???? 53 ??? 54).

28 – ?. ????? ??? ???????? Berlusconi ?.?. (C?387/02, C?391/02 ??? C?403/02, EU:C:2005:270) ??? Åkerberg Fransson (C?617/10, EU:C:2013:105).

29 – ??., ???????, ??? ?????? Berlusconi ?.?. (C?387/02, C?391/02 ??? C?403/02, EU:C:2005:270) ??? ?? ?????? Mulliez ?.?. (C?23/03, C?52/03, C?133/03, C?337/03 ??? C?473/03, EU:C:2006:285), ??? ?? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?? ?????????? ??? ?????? ??? ?????????? ?????????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????????? ??? ??????????.

30 – ?. ???????, ???????, ?????? 57 ??? 72 ??? ??????? ???????????.

31 – ?????? ??????? ?? ??????????, ?? ??? ????? E ??? F (C?550/09, EU:C:2010:382), ????? ?????? ?????????????? ?????????? ?????????? ??????????????? ?? ??? ????? ?????? ?? ?????????? ?????? ??? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????????????? ??? ?????????? ?? . ?????—?????????— ??? ???????? AGM-COS.MET (C?470/03, EU:C:2007:213, ???? 45) ??? Coleman (C?303/06, EU:C:2008:415, ???? 28 ??? 32).

32 – ?????????? Asjes ?.?. (209/84 ??? 213/84, EU:C:1986:188, ?????? 71 ??? 72), Vlaamse Reisbureaus (311/85, EU:C:1987:418, ???? 10), Cipolla ?.?. (C?94/04 ??? C?202/04, EU:C:2006:758, ?????? 46 ??? 47), ????? ??? API ?.?. (C?184/13 ??? C?187/13, C?194/13, C?195/13 ??? C?208/13, EU:C:2014:2147, ?????? 28 ??? 29).

33 – ???????, ???????, ???????? ?????? ????? ?????????? (C?156/98, EU:C:2000:467, ?????? 22), ??????? ??? Government of Gibraltar ??? ?????? ?????????? (C?106/09 P ??? C?107/09 P, EU:C:2011:732, ?????? 72 ??? 73), 3M Italia (C?417/10, EU:C:2012:184, ?????? 41 ??? 44) ??? P (C?6/12, EU:C:2013:525, ?????? 18).

34 – ?. ???????, ???????, ?????? 74 ??? 121 ??? ??????? ???????????.

35 – ?????? ??????? ? ?????? Caja de Ahorros y Monte de Piedad de Madrid (C?484/08, EU:C:2010:309, ???? 46), ?? ?????? ?? ??? ????? ?? ?????????? ??? ?????? ?? ?????????? ??? ?????? ?????????? ?????????? ? ?????? ?????????????? ?????? ??? ?????? 119 ???.

36 – ???????, ??????? Échirolles Distribution (C?9/99, EU:C:2000:532, ?????? 25), ?????? ?? ?????? ?? ??? ??? ????? ?????????? ??? ??????? ?? ?????? ?? ?????????? ?????????? ? ?????? ?????????? ??? ?????? 119 ???.

37 – ?????????? Franzén (C?189/95, EU:C:1997:504, ?????? 79) ??? Belgian Electronic Sorting Technology (C?657/11, EU:C:2013:516, ?????? 28), ?????? ??? ?????? Szabó (C?204/14, EU:C:2014:2220, ?????? 16).

38 – ?????????? Alsatel (247/86, EU:C:1988:469, ?????? 7 ??? 8) ??? Hennen Olie (C?302/88, EU:C:1990:455, ?????? 20)· ?. ?????? ??? ?????????? ?????????? ??? ?????? ?????????? P. Mengozzi ??? ?????? Wagner-Raith (C?560/13, EU:C:2014:2476, ?????? 16 ??? 48).

39 – ?????????? SARPP (C?241/89, EU:C:1990:459, ????? 8), Ritter-Coulais (C?152/03, EU:C:2006:123, ????? 29), Promusicae (C?275/06, EU:C:2008:54, ????? 42), Aventis Pasteur (C?358/08, EU:C:2009:744, ????? 50) ??? Centre public d'action sociale d'Ottignies-Louvain-La-Neuve (C?562/13, EU:C:2014:2453, ????? 37).

40 – ?????????? ???????? ??? ?????? (68/88, EU:C:1989:339, ?????? 24), Berlusconi ?... (C?387/02, C?391/02 ??? C?403/02, EU:C:2005:270, ?????? 65), ???????? ?.?. (C?212/04, EU:C:2006:443, ?????? 94) ??? Fiamingo ?... (C?362/13, C?363/13 ??? C?407/13, EU:C:2014:2044, ?????? 62 ??? 64).

41 – ?????????? ???????? ??? ?????? (68/88, EU:C:1989:339, ?????? 23 ??? 24) ??? Berlusconi ?... (C?387/02, C?391/02 ??? C?403/02, EU:C:2005:270, ?????? 64 ??? 65)- ??????, ?????? SGS Belgium ?... (C?367/09, EU:C:2010:648, ?????? 41).

42 – A?????? Åkerberg Fransson (C?617/10, EU:C:2013:105, ?????? 25 ??? 36).

43 – ????? 2, ?????????? 1, ??????? ?, ??? ?????????? ??? ?????? ?????- ??., ??????????????, ?????????? ?????????? ??? ?????? (C?132/06, EU:C:2008:412, ?????? 39) ??? Belvedere Costruzioni (C?500/10, EU:C:2012:186, ?????? 22), ????? ??? ?????? ?????????? ?????? ?????? (C?539/09, EU:C:2011:733, ?????? 71 ??? 72).

44 – A?????? Åkerberg Fransson (C?617/10, EU:C:2013:105, ?????? 26 ??? 36).

45 – ?. ??????, ??????, ?????? 92 ??? 105 ??? ?????? ??????????.

46 – A?????? Åkerberg Fransson (C?617/10, EU:C:2013:105, ?????? 34). ??????? ??? ?????? 6 ??? ?????????? 2988/95, ?? ?????? ??? ?????? ?????????? ?? ?????????? ?????????? ??????.

47 – ??????? —?? ?? ?? ?????????? ???????— ?? ???????? von Colson ??? Kamann (14/83, EU:C:1984:153, ?????? 28), ??????? ?.?. (C?212/04, EU:C:2006:443, ?????? 102 ??? 104) ??? Fiamingo ?... (C?362/13, C?363/13 ??? C?407/13, EU:C:2014:2044, ?????? 61 in fine).

48 – ?. ??? ?????????? ??? ??? ?????? Berlusconi ?... (C?387/02, C?391/02 ??? C?403/02, EU:C:2004:624, ?????? 91).

49 – ?. , ??????, ?????? ??? ?????????? ??? ??? ?????? Berlusconi ?... (C?387/02, C?391/02 ??? C?403/02, EU:C:2004:624, ?????? 107).

50 – ?. ??? ?????????? ??? ??? ?????? Berlusconi ?... (C?387/02, C?391/02 ??? C?403/02, EU:C:2004:624, ?????? 108).

51 – ?? ?????????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ?? ?????? 6 ??? ?????????? 2988/95.

52 – A?????? Belvedere Costruzioni (C?500/10, EU:C:2012:186, ?????? 28).

53 – A?????? ??????? ??? ?????? (C?132/06, EU:C:2008:412, ?????? 43 ??? 47 ??? 52).

54 – ??????, ?? ?????????? ??? ??? ?????? Berlusconi ?... (C?387/02, C?391/02 ??? C?403/02, EU:C:2004:624, ?????? 110).

55 – ?????????????? ?????? ??? ?????????? ??????? ?? ??? ?????????? ??? ?????????? ?????? ?????????? ?????? ?????????? ?????? ?????? 26 ????? 1997

(?? 1997, C 191, ?. 1)- ??., ?????, ??? ???????????? ???????? ?? ???? ???? 1, ?????????? 1, ??? ?????????? (?? 1997, C 191, ?. 4, ?????????? ??????????).

56 – ??? ? ? ?????????? ??????????, ? ??? ? ? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? ??? ?????? ? ???? ?????????? ?? ???? ?????????? ?? ???? ?????????? ?? ???? ?????????? ?? ???? ?????????? ?? ???? ?????????? ?? ???? ?????????? ?? ???? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? ?? ???? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? ?????????? COM(2001) 272 ?????? (?? C 240 E, ?. 125).

57 – ????????? Antonissen (C?292/89, EU:C:1991:80, ????? 18), Skov ??? Bilka (C?402/03, EU:C:2006:6, ????? 42) ??? Quelle (C?404/06, EU:C:2008:231, ????? 32).

58 – ??.. ?? ??????? ????? ?? ?????????????? ?????????? ??? 1997, C 191, ?. 4, ?????????? ??????????.

59 – ????? 2, ?????????? 1, ??????? ?, ??? ?????????? ??? ?????? ?????.

60 – ?????????? ?????????? ??? ?????????? (C?539/09, EU:C:2011:733, ????? 72) ??? Åkerberg Fransson (C?617/10, EU:C:2013:105, ????? 26).

61 – ????? ?? ??????? ?????????? ????? ?? ?????? ??? ?????????? ??? ?????????? ??? ?????? PIF (?? 1995, C 316, ?. 48).

62 – A?????? ?????????? ??? ?????? (C?437/04, EU:C:2007:178, ????? 56 in fine).

63 – ??., ??????, ?????? 86 ??? 90 ??? ??????? ??????????.

64 – ?????????? 1/09 (EU:C:2011:123, ????? 68)- ??????, ??????? ?? ??? ??? ???????, ???. ?????? ?????? Kucukdeveci (C?555/07, EU:C:2010:21, ????? 48).

65 – ??? ?? ??????? ?? ?? ?????????? ?????? ??????????, ?? . ????????? Murphy ?.?. (157/86, EU:C:1988:62, ????? 11) ??? ITC (C?208/05, EU:C:2007:16, ????? 68)- ??? ??? ??????? ?? ?? ??????? ?????? ?????? Marleasing (C?106/89, EU:C:1990:395, ????? 8), Pfeiffer ?.?. (C?397/01 ??? C?403/01, EU:C:2004:584, ????? 113), Dominguez (C?282/10, EU:C:2012:33, ????? 27), Association de médiation sociale (C?176/12, EU:C:2014:2, ????? 38) ??? Schoenimport «Italmoda» Mariano Previti (C?131/13, C?163/13 ??? C?164/13, EU:C:2014:2455, ????? 52)- ??????? ?? ? ?????? von Colson ??? Kamann (14/83, EU:C:1984:153, ????? 28: «?????????? ?????? ??? ??????? ?????????? ??? ??? ?????? ?? ? ?????? ?? ?????? ??????»).

66 – ????????? Pfeiffer ?.?. (C?397/01 ??? C?403/01, EU:C:2004:584, ?????? 115 ??? 119), ??????? ?.?. (C?212/04, EU:C:2006:443, ????? 111), Dominguez (C?282/10, EU:C:2012:33, ????? 27), Association de médiation sociale (C?176/12, EU:C:2014:2, ????? 38) ??? Schoenimport «Italmoda» Mariano Previti (C?131/13, C?163/13 ??? C?164/13, EU:C:2014:2455, ????? 52)- ??????? ?? ? ?????? von Colson ??? Kamann (14/83, EU:C:1984:153, ????? 28: «?????????? ?????? ??? ??????? ?????????? ??? ??? ?????? ?? ? ?????? ?? ?????? ??????»).

67 – A????? Association de médiation sociale (C?176/12, EU:C:2014:2, ????? 39)- ??., ??????, ?????????? Kolpinghuis Nijmegen (80/86, EU:C:1987:431, ????? 13) ??? ?????????? ?.?. (C?212/04, EU:C:2006:443, ????? 110).

68 – ????????? Simmenthal (106/77, EU:C:1978:49, ?????? 21 ??? 24), Melki ??? Abdei (C?188/10 ??? C?189/10, EU:C:2010:363, ????? 43) ??? Åkerberg Fransson (C?617/10, EU:C:2013:105, ????? 45).

69 – ?????????? Advocaten voor de Wereld (C?303/05, EU:C:2007:261, ???? 49) ??? Intertanko ??. (C?308/06, EU:C:2008:312, ???? 70).

70 – ????????? X (14/86, EU:C:1987:275, ???? 20), Kolpinghuis Nijmegen (80/86, EU:C:1987:431, ???? 13), X (C?74/95 ??? C?129/95, EU:C:1996:491, ???? 24), Berlusconi ??. (C?387/02, C?391/02 ??? C?403/02, EU:C:2005:270, ???? 74), ???? ??? Grøngaard ??? Bang (C?384/02, EU:C:2005:708, ???? 30).

71 – ????????? Advocaten voor de Wereld (C?303/05, EU:C:2007:261, ???? 50), Intertanko ??. (C?308/06, EU:C:2008:312, ???? 71) ??? Lafarge ??? ???????? (C?413/08 P, EU:C:2010:346, ???? 94).

72 – ??., ??????, ??????? ??? 22?? ?????? 2000, Coëme ??. ??? ?????? (?????? ??' ????. 32492/96 ??., *Recueil des arrêts et décisions* 2000-VII, ???? 149) ??? ?? 17?? ?????????? 2009, Scoppola ??? ?????? (????. 2) (????????? ??' ????. 10249/03, ???? 110)- ??????? ?? ??? ?????? ??? Coëme ??. ??? ??????: ?????? ??? ??????? ?????????? ?????????? (Corte costituzionale) ??' ????. 236 ??? 19?? ?????? 2011, ??? 15- ??????? ??? ?????????? ?????? ??? ?????????? Bundesverfassungsgericht [????????????? ?????????? ??????] (BVerfGE 25, 269, 286 ??.).

73 – ??? ??? ?????????? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????????????? ?????????? ??? ?????? ????, ??? ???? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ??????, ???. ??? ?????? Berlusconi ??. (C?387/02, C?391/02 ??? C?403/02, EU:C:2005:270, ???? 68 ??? 69), ????? ??? ??? ?????????? ??? ?????? ??? (EU:C:2004:624, ???? 155 ??? 157). ????????, ?? ??? ?????????? ??? ?????? ??? ?? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? 7 ??? ??? (?????? ??' 17?? ?????????? 2009, Scoppola ??? ?????? [????. 2], ??????? ??? ????. 10249/03, ?????? 105 ??? 109).

74 – ???. ?????? Berlusconi ??. (C?387/02, C?391/02 ??? C?403/02, EU:C:2005:270, ???? 18 ??? 22), ????? ??? ??? ???????? ??? ??? ?????? ??? (EU:C:2004:624, ???? 31).

75 – ?????? ??? 22?? ?????? 2000, Coëme ??. ??? ?????? (?????? ??' ????. 32492/96 ??., *Recueil des arrêts et décisions* 2000-VII, ???? 149).

76 – ??., ??????, ?????? Meridionale Industria Salumi ??. (212/80 ??? 217/80, EU:C:1981:270, ???? 9), Pokrzepowicz-Meyer (C?162/00, EU:C:2002:57, ???? 49), Molenbergnatie (C?201/04, EU:C:2006:136, ???? 31) ??? ?????? ??? ?????? (C?610/10, EU:C:2012:781, ???? 45), ????? ??? ??? ?????? ??? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? Moravia Gas Storage (C?596/13 P, EU:C:2014:2438, ???? 28 ??? 31).

77 – ??? ?????? ??? ?????????? G. Anakiev, ?? ?????? ??? ??? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??? ?????? ??????.

78 – ?????? Arcaro (C?168/95, EU:C:1996:363, ???? 36), X (C?74/95 ??? C?129/95, EU:C:1996:491, ???? 23) ??? Berlusconi ??. (C?387/02, C?391/02 ??? C?403/02, EU:C:2005:270, ???? 73).

79 – ???. ??????, ??????, ?????? 87 ??? 88 ??? ?????? ??????.

80 – ???. ??????, ??????, ?????? 81 ??? ?????? ??????.

81 – ???. ?????? 2, ?????????? 36-vicies semel, ???????? I, ??? ?? ???? ?????? (GURI ????. 216 ??? 16?? ?????????? 2011).

82 – ???? ?? ??? ?????? ?????????? ? ?????????????? G. Anakiev ??? ?????? ??? ?????????? ?????? ??? ??????????.