

# Tavoli(231)

21 MAGGIO 2020

MILANO - HOTEL MICHELANGELO - PIAZZA LUIGI DI SAVOIA, 6

## PROGRAMMA DELLA GIORNATA

*(mattina: ore 9,30 - 13,00)*

ILLUSTRAZIONE DEI REATI TRIBUTARI INSERITI NEL D.LGS. 231/01

MODALITÀ DI MAPPATURA DEL RISCHIO LEGATO AI REATI TRIBUTARI

IL TAX CONTROL FRAMEWORK E I SUOI RAPPORTI CON IL MODELLO 231

LA GIURISPRUDENZA IN MATERIA DI REATI TRIBUTARI

**Illustrazione dei reati tributari inseriti nel D.Lgs. 231/01, con particolare riguardo agli elementi caratterizzanti le fattispecie di:**

- **dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti;**
- **dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici;**
- **dichiarazione infedele.**

*Prof. Avv. Daniele Piva, Diritto penale, Università degli studi di Roma Tre*

***Modalità di mappatura del rischio legato ai reati tributari e strumenti per l'individuazione delle attività nel cui ambito possono essere commessi***

*Avv. Michele Pansarella, Socio KStudio Associato, Roma*

**Il Tax Control Framework e i suoi rapporti con il Modello 231**

*Dott. Gianluca Stancati, Tax Partner Studio Associato KPMG, Roma*

**La giurisprudenza in materia di reati tributari**

*Dott. Ciro Santoriello, Sostituto Procuratore presso il Tribunale di Torino*

***(pomeriggio: ore 14,00 – 17,30)***

**LA RESPONSABILITÀ DA REATO DEGLI ENTI COME MOMENTO DI VERIFICA DEL MULTILATERALISMO GIURIDICO**

**LA GIURISPRUDENZA SUL RICICLAGGIO E I SUOI RIFLESSI SULLA GIURISPRUDENZA PENALE DI IMPRESA**

**LA DIRETTIVA EUROPEA SUL *WHISTLEBLOWING*: COSA CAMBIA**

**L'EVOLUZIONE DEI PROFILI ESIMENTI DEL MODELLO 231**

**La responsabilità da reato degli enti come momento di verifica del multilateralismo giuridico**

*Dott. Giovanni Tartaglia Polcini, Consigliere giuridico presso il Ministero degli Affari Esteri*

**La giurisprudenza sul riciclaggio e i suoi riflessi sulla giurisprudenza penale di impresa**

*Prof. Avv. Ranieri Razzante, Docente di Legislazione antiriciclaggio, Università di Bologna,  
Presidente AIRA*

**La Direttiva europea sul *Whistleblowing*: cosa cambia**

*Dott. Angelo Jannone, Chief Executive Auditor e DPO Italiaonline*

**L'evoluzione dei profili esimenti del Modello: tecniche di aggiornamento e criticità**

*Avv. Vittore D'Acquarone, Avvocato del Foro di Verona, Solicitor UK e Co-Responsabile  
dell'Osservatorio D.Lgs. 231/01 dell'Unione delle Camere Penali Italiane*