



Fondazione  
dei Dottori  
Commercialisti e degli  
Esperti Contabili di Firenze



UNIVERSITÀ  
DEGLI STUDI  
FIRENZE

**DSG**  
DIPARTIMENTO DI  
SCIENZE GIURIDICHE



# Il paradiso (fiscale) può attendere

## Linee guida della *Voluntary Disclosure*

**INCONTRO DI STUDIO**

5 dicembre 2013 – 9:00-13:00

Università degli Studi di Firenze

Aula D6/018 (Aula Congressi), via delle Pandette 9

### Modera:

**DOTT. MARCO BELLINAZZO**

Il Sole 24 Ore

### Intervengono:

**PROF. AVV. ROBERTO CORDEIRO GUERRA**

Ordinario di Diritto Tributario nell'Università degli Studi di Firenze  
Avvocato in Firenze e Milano

**PROF. AVV. PAOLO BERNASCONI**

Titolare Emerito presso l'Università di San Gallo  
Avvocato e Notaio in Lugano

**DOTT. FRANCESCO MARIA FIGLINI**

Capo Team "Firenze" - Ufficio Centrale per il contrasto agli Illeciti Fiscali Internazionali (UCIFI)  
Direzione Centrale Accertamento - Agenzia delle Entrate

**TEN. COL. T.ST STEFANO CIOTTI**

Comandante del Gruppo Tutela Entrate del Nucleo di Polizia Tributaria di Firenze  
Guardia di Finanza

**AVV. VINCENZO JOSÉ CAVALLARO**

Avvocato in Milano

### I temi oggetto dell'incontro di studio saranno:

- ✓ La nuova disciplina del monitoraggio fiscale dei capitali e degli attivi non finanziari detenuti all'estero
- ✓ *Voluntary Disclosure*: la disciplina applicabile
- ✓ *Voluntary Disclosure* e scambio di informazioni: gli indirizzi dell'OCSE
- ✓ *Voluntary Disclosure*: l'esperienza della Svizzera e degli altri Paesi UE
- ✓ *Voluntary Disclosure*: compiti e poteri dell'UCIFI
- ✓ Evasione fiscale internazionale e riciclaggio

### **La partecipazione all'evento è gratuita**

- Ai sensi del Regolamento per la Formazione Professionale Continua approvato dal Consiglio dell'Ordine degli Avvocati di Firenze con delibera del 2.2.2011, la partecipazione all'incontro consente l'attribuzione di un credito formativo per ogni ora di effettiva presenza, ai fini della formazione professionale generica (ex artt. 2 e 8). In via alternativa, consente l'attribuzione di un credito formativo per ogni ora di effettiva presenza ai fini della formazione professionale di competenza (ex artt. 3 e 9) nelle seguenti aree di competenza (ex art. 4): **Area di Diritto Pubblico Interdisciplinare, Diritto Tributario e Processuale**
- Evento valido ai fini della Formazione Professionale Continua dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili. Per iscriversi: [www.fdcec.fi.it](http://www.fdcec.fi.it) "Formazione"

Con il contributo di



125°

Banca Federico Del Vecchio

Gruppo BancaEtruria