



**Avvocatura Indipendente**

www.avvocaturaindipendente.it email: info@avvocaturaindipendente.it



Centro di diritto penale tributario  
Centre de droit pénal fiscal  
Centre for criminal tax law

# LA RECENTE RIFORMA PENALE TRIBUTARIA

**AREZZO, VENERDI' 21 OTTOBRE 2016**

Hotel Etrusco Via A. Fleming n. 39 - Arezzo

**ORE 9,30-13,00 I NUOVI REATI DICHIARATIVI**

**ORE 15,00-18,00 ALTRE PROBLEMATICHE PENALI -TRIBUTARIE**

## I NUOVI REATI DICHIARATIVI

Presiede e coordina l'Avv. PIERO MELANI GRAVERINI

*(Presidente del Consiglio dell'Ordine di Arezzo)*

Ore 9,30 Saluto ai partecipanti Avv. ROBERTO DE FRAJA

*(Presidente della Fondazione per la Formazione di Arezzo)*

Ore 9,45 **Nuove definizioni nell'art. 1 e nuova aggravante per i professionisti (art. 13 bis, comma 3, D.Lgs. n. 158/15)**

Prof. Avv. IVO CARACCIOLI

*(Università degli Studi di Torino – Presidente del Centro di Diritto Penale Tributario)*

Ore 10,15 **La nuova frode fiscale per falsa fatturazione o utilizzo di documenti falsi**

Avv. FILIPPO CIMA *(Foro di Lucca)*

Ore 10,45 **La nuova frode fiscale per falsa indicazione delle componenti reddituali**

Avv. LORENZO IMPERATO

*(Foro di Torino Docente di diritto penale tributario presso la Scuola di Polizia Tributaria - Roma)*

Ore 11,15 Coffee-break

Ore 11,30 **Il rapporto tra la dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici e il nuovo falso in bilancio**

Prof. ANDREA PERINI *(Università degli Studi di Torino)*

Ore 12,00 **L'infedeltà dichiarativa: elementi costitutivi e concorso del professionista**

Avv. GIALUCA GAMBONI

*(Foro di Firenze Docente di diritto penale tributario presso la Scuola di Polizia Tributaria - Roma)*

Ore 12,30 **Rapporti tra processo penale e processo tributario alla luce della riforma dei reati tributari**

Prof. Avv. FRANCESCO PISTOLESI *(Foro di Firenze - Università degli Studi di Siena)*

Ore 13,00 Pausa pranzo

## **ALTRE PROBLEMATICHE PENALI -TRIBUTARIE**

Presiede e coordina Avv. NICOLA DE RENZIS (*Foro di Firenze*)

Ore 15,00 **Linee guida per la difesa del contribuente nel processo penale tributario**

Avv. Alessandro Traversi

(*Foro di Firenze - Docente di diritto penale tributario presso la Scuola di Polizia Tributaria Roma*)

Ore 15,30 **Il rapporto tra i nuovi reati tributari e il riciclaggio**

Prof. Avv. ROBERTO CORDEIRO GUERRA (*Foro di Firenze Università degli Studi di Firenze*)

Ore 16,00 **Ravvedimento operoso e altre forme di definizione della pretesa tributaria: effetti sul processo penale**

Avv. FRANCESCO PADOVANI (*Foro di Firenze*)

Ore 16,30 **Gli omessi versamenti del contribuente: la responsabilità tributaria e la possibile configurazione del delitto tributario omissivo**

Avv. GIUSEPPE PUGI (*Foro di Arezzo*)

Ore 17,00 Coffee-break

Ore 17,15 **La nuova confisca penale tributaria**

Avv. MARIO GARAVOGLIA (*Foro di Torino*)

Ore 17,45 **La prescrizione dei reati tributari anche alla luce della giurisprudenza europea**

Avv. MARINA SMERALDA CAINI (*Foro di Firenze*)

Ore 18,15 Dibattito

La partecipazione all'intero evento comporta, per gli Avvocati, l'attribuzione di **n. 6 CREDITI FORMATIVI**

La disponibilità per l'evento è di n°200 posti assegnati secondo l'ordine di arrivo dell'iscrizione da effettuarsi **tramite il programma "SferaBit"** per i soggetti abilitati ovvero **tramite fax/e-mail presso la Segreteria della Fondazione per la Formazione Forense dell'Ordine degli Avvocati di Arezzo c/o Palazzo di Giustizia di Arezzo - Piazza Falcone e Borsellino n°1 - Arezzo 52100 (Ar) tel. 0575 23890 - fax 0575 406556 - e-mail: [fondazione@ordineavvocatiarezzo.it](mailto:fondazione@ordineavvocatiarezzo.it).**

Gli Enti organizzatori dell'evento si riservano la facoltà di mutare la data ed il luogo dell'evento, nonché di ammettere a parteciparvi propri ospiti ed iscritti ad altri Ordini professionali.