

BACHECA

Temi e questioni di diritto penale tributario con Luigi Ferrajoli di Euroconference Centro Studi Tributari

Il percorso, che si articola in 6 giornate, è finalizzato a fornire ai professionisti e ai responsabili fiscali di azienda un aggiornamento completo e sistematico in relazione alle norme penal tributarie nazionali, contenute nel D.Lgs. 74/2000 che di recente ha subito un rilevante intervento di riforma ad opera del D.Lgs. 158/2015. Dopo un'attenta e puntuale disamina dei profili generali e definitori dei reati tributari, verranno analizzate le singole fattispecie di illecito penale previste nel nostro ordinamento e le disposizioni comuni applicabili a questi reati (pene accessorie, confisca, cause di non punibilità, circostanze del reato).

Nel percorso formativo, inoltre, saranno trattati gli aspetti salienti del processo penal tributario e verrà analizzato il rapporto tra processo tributario e processo penale, anche alla luce dei principi di derivazione comunitaria. Sarà fornita e compiutamente commentata, poi, la casistica più frequente delle contestazioni penal tributarie di fiscalità nazionale e internazionale, con analisi dei precedenti giurisprudenziali più rilevanti e con particolare riguardo ai rapporti tra i reati tributari, il nuovo reato di autoriciclaggio e la responsabilità degli Enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato ex D.Lgs. 231/2001.

PROGRAMMA

I INCONTRO

Le fonti di diritto penale tributario

II INCONTRO

Il D.Lgs. n. 74 del 2000: nuova disciplina dei reati in materia di imposte sui redditi e sul valore aggiunto

III INCONTRO

Il D.Lgs. n. 74 del 2000: Le disposizioni comuni a tutti i delitti tributari

IV INCONTRO

Il processo penal tributario: principi generali

V INCONTRO

Il rapporto (complicato) tra processo penale e processo tributario

VI INCONTRO

La responsabilità penale nella fiscalità internazionale ed i rapporti con altri reati

SEDI E DATE

Verona - DB Hotel

- 06/05/2016
- 12/05/2016
- 20/05/2016
- 26/05/2016
- 09/06/2016
- 16/06/2016

CORPO DOCENTE

Luigi Ferrajoli - Avvocato - Dottore Commercialista