

I REATI TRIBUTARI E LE RESPONSABILITA' DELL'ENTE E DEL LEGALE RAPPRESENTANTE

26 Marzo 2021

➤ *Ore 8.45 collegamento - Ore 9.00 apertura dei lavori*

Il nuovo corso dei reati tributari alla luce della legge 19 dicembre 2019 n. 157 e del d.lgs. 14 luglio 2020 n. 75: modelli sanzionatori, confische e diritto premiale

- Le fattispecie punibili secondo la cornice normativa vigente: violazioni a contenuto dichiarativo e violazioni che attengono alla fase esecutiva del rapporto tributario
- La transnazionalità e le frodi IVA: un nuovo "doppio binario"?
- La omessa dichiarazione e l'impatto sulla fiscalità internazionale: esterovestizione e stabile organizzazione occulta
- Il concorso nel reato tributario da parte dell'intermediario finanziario e del professionista: il regime delle circostanze aggravanti ed i rapporti con i reati di riciclaggio e bancarotta fraudolenta
- Sequestri e confische: "per equivalente", "per sproporzione", nelle misure di prevenzione. Intrecci e distinzioni.
- Rilevanza della cooperazione con l'Amministrazione Finanziaria dello Stato al fine di beneficiare delle misure premiali, sostanziali e processuali

Gaetano Ruta (*), *sostituto procuratore della Repubblica, Tribunale di Milano*

() relazione svolta a titolo personale che non coinvolge la posizione dell'Amministrazione di appartenenza*

11.00 – 11.15 break

Il modello DLgs 231/2001 alla luce degli aggiornamenti recenti

- Elementi fondamentali del Modello Organizzativo
- Il ruolo dell'Organismo di Vigilanza ed i flussi informativi
- L'impatto dei reati di nuova introduzione nel Modello Organizzativo: processi di riferimento
- Rapporti con altri reati rilevanti e gestione complessiva dei profili di rischio

Tommaso E. Romolotti, *avvocato – founding partner*, **Romolotti Marretta Studio Legale Internazionale**

➤ *Ore 13.00 chiusura dei lavori*

Quota di partecipazione

comprensiva di materiale didattico su formato elettronico:

Euro 300 + 22% Iva a partecipante

Per iscrizioni e ulteriori informazioni Tel. 02/36577120 - email: informa@informabanca.it

Le informazioni sulle modalità di collegamento alla videoconferenza verranno fornite al partecipante al momento dell'iscrizione