

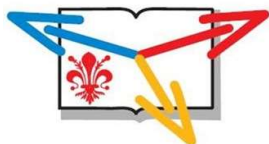
aiga

Associazione Italiana :: ::

Giovani Avvocati :: ::

SEZIONE DI FIRENZE

In collaborazione con



Fondazione
dei Dottori
Commercialisti e degli
Esperti Contabili di Firenze



FONDAZIONE per la
FORMAZIONE FORENSE
dell'ORDINE degli
AVVOCATI di FIRENZE
-
SCUOLA FORENSE

LA RESPONSABILITÀ DEL PROFESSIONISTA NELL'AMBITO DEI REATI TRIBUTARI

21 novembre 2018

(Ore 15:00 – 18:30)

Auditorium "Adone Zoli"

dell'Ordine degli Avvocati di Firenze

c/o Nuovo Palazzo di Giustizia - Blocco G – Piano 0

Viale Alessandro Guidoni, 61 – Firenze

PRESENTAZIONE

Quali sono i limiti che il professionista deve osservare per non incorrere in responsabilità penale nell'esercizio della propria attività di consulenza in ambito tributario e quali sono i principi di diritto vigenti in materia?

Di questo e di molti altri temi si tratterà mercoledì 21 novembre 2018 presso l'Auditorium A. Zoli del Palazzo di Giustizia di Firenze nel corso del Convegno "*La responsabilità del professionista nell'ambito dei reati tributari*", organizzato dalla sezione AIGA di Firenze, in collaborazione con l'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili di Firenze e con il patrocinio della Fondazione per la formazione forense dell'Ordine degli Avvocati di Firenze.

L'incontro, di sicuro interesse per avvocati, commercialisti, revisori contabili e, più in generale, per consulenti d'impresa, tratterà i principali ambiti in cui è astrattamente configurabile un'ipotesi di responsabilità del professionista nel diritto penale tributario.

La prima relazione, a cura del Prof. Ivo Caraccioli, Avvocato penalista del Foro di Torino, Professore Ordinario di "Diritto penale" presso l'Università degli Studi di Torino, nonché Presidente onorario del "*Centro di diritto penale tributario*", avrà ad oggetto i profili di responsabilità del professionista, in particolare nelle ipotesi di omesso versamento di ritenute certificate e di IVA.

Il secondo intervento, a cura del Sostituto Procuratore della Repubblica di Firenze, Dott. Paolo Barlucchi, tratterà il tema dell'aggravante dell'esercizio di attività di consulenza fiscale mediante modelli di evasione fiscale di cui all'art. 13 bis del D. Lgs. 10 maggio 2000, n. 74.

Seguirà poi la relazione della Dott.ssa Paola Bompani, Consigliere dell'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili di Firenze, in materia di organi di controllo e della responsabilità dei sindaci e dei revisori contabili nei reati tributari.

La quarta relazione, curata dal Prof. Marco Fazzini, Dottore commercialista, Revisore legale, nonché Professore di economia aziendale presso l'Università europea di Roma, tratterà il tema della rilevanza delle valutazioni di bilancio nell'ambito dei reati tributari.

Infine, l'incontro si chiuderà con l'intervento dell'Avv. Alessandro Traversi, Avvocato penalista in Firenze e Docente di Diritto Penale Tributario presso la Scuola di Polizia Tributaria della Guardia di Finanza, che ci parlerà del rapporto tra il delitto di autoriciclaggio ed i reati tributari.

PROGRAMMA

Presiede e modera

Avv. Elisabetta Sarti

AIGA Firenze

Ore 14:30 – 15:00	REGISTRAZIONE DEI PARTECIPANTI
Ore 15:00	APERTURA DEI LAVORI
	IL CONCORSO DEL PROFESSIONISTA NELLE FATTISPECIE DI OMESSO VERSAMENTO DI RITENUTE CERTIFICATE E DI IVA. LA RILEVANZA DELLA CRISI DI LIQUIDITÀ DEL CONTRIBUENTE
Relatore:	Prof. Avv. Ivo Caraccioli – Ordinario di Diritto Penale presso l'Università degli Studi di Torino; Foro di Torino; Presidente onorario del " <i>Centro di Diritto Penale Tributario</i> "
	L'ESERCIZIO DI ATTIVITÀ DI CONSULENZA FISCALE MEDIANTE MODELLI DI EVASIONE FISCALE, DI CUI ALL'ART. 13 BIS, COMMA 3, DEL D. LGS. N. 74/2000
Relatore:	Dott. Paolo Barlucchi - Sostituto Procuratore della Procura della Repubblica presso il Tribunale di Firenze
	ORGANI DI CONTROLLO E RESPONSABILITÀ DEI SINDACI E REVISORI CONTABILI NEI REATI TRIBUTARI
Relatore:	Dott. Paola Bompani – Commercialista in Firenze; Consigliere dell'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili di Firenze
	LE VALUTAZIONI DI BILANCIO E LA LORO RILEVANZA NEI REATI TRIBUTARI
Relatore:	Prof. Dott. Marco Fazzini - Professore di Economia Aziendale presso l'Università Europea di Roma; Dottore commercialista e revisore legale
	L'AUTORICICLAGGIO ED I REATI TRIBUTARI
Relatore:	Prof. Avv. Alessandro Traversi - Docente di " <i>Diritto penale tributario</i> " presso la Scuola di Polizia Tributaria – Guardia di Finanza; Foro di Firenze
Ore 18:30	DIBATTITO E CHIUSURA DEI LAVORI

Informazioni generali

Sede:

Auditorium "Adone Zoli" dell'Ordine degli Avvocati di Firenze
c/o Nuovo Palazzo di Giustizia - Blocco G – Piano 0
Viale Alessandro Guidoni, 61 – Firenze

Modalità di iscrizione:

Verranno accettate esclusivamente le richieste ricevute telematicamente attraverso l'area riservata Sfera alla quale si potrà accedere dal link presente sulla pagina dell'evento pubblicato sul sito www.fondazioneforensfirenze.it

Termine cancellazioni:

Si invita a dare notizia di eventuali disdette della partecipazione (**attraverso l'area Sfera**) **entro le ore 19:00 del giorno precedente all'evento (oltre tale termine è ammessa la comunicazione a mezzo mail)** per consentire l'ammissione dei colleghi esclusi segnalando che la mancata partecipazione, per 2 volte nel semestre solare e senza che sia stata effettuata la cancellazione, *consegue l'impossibilità di iscriversi ad Eventi Formativi gratuiti per i 6 mesi successivi dall'ultimo degli eventi disertati.*

Attestato di frequenza per Avvocati:

Non è previsto il rilascio di alcun attestato posto che potranno verificare la propria situazione crediti aggiornata direttamente dal proprio profilo Sfera successivamente alla chiusura dell'incontro.

Crediti formativi per Avvocati:

Ai sensi dell'art. 20, comma 1, lettera a) del nuovo Regolamento per la formazione continua approvato dal CNF il 16/07/2014 e modificato con delibera del 30/07/2015, per la partecipazione al corso è prevista l'attribuzione di **n. 3 crediti formativi in materia non obbligatoria.**

Si ricorda che ai sensi dell'art. 20, comma 5 dello stesso regolamento, per la partecipazione agli eventi della durata di una o mezza giornata i crediti formativi verranno riconosciuti solo **qualora risulti documentata la partecipazione dell'iscritto all'intero evento.**

Modalità di accreditamento per Avvocati:

Ricordiamo inoltre che **non sarà più possibile l'accREDITAMENTO per tutti coloro sprovvisti del tesserino contactless** (fatta eccezione per gli iscritti ad Ordini Forensi non inclusi nel circuito Sfera).

Crediti formativi per Commercialisti:

L'incontro è in fase di accreditamento presso l'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Firenze.

SEGRETERIA SCIENTIFICA:

**Associazione Italiana Giovani Avvocati
Sezione di Firenze**

Via Vittorio Emanuele II, 2 - 50134 FI

e-mail: eventi@aigafirenze.it

www.aigafirenze.it

SEGRETERIA ORGANIZZATIVA PER AVVOCATI:

**Fondazione per la Formazione Forense
dell'Ordine degli Avvocati di Firenze**

c/o Nuovo Palazzo di Giustizia (blocco G, piano 1)

Viale A. Guidoni, 61 - 50127 FI

Tel. 055 4364999 Fax 055 489180

e-mail: fondazione@ordineavvocatifirenze.eu

www.fondazioneforensfirenze.it

SEGRETERIA ORGANIZZATIVA PER COMMERCIALISTI:

**Fondazione dei Dottori Commercialisti e
degli Esperti Contabili di Firenze**

Viale S. Lavagnini, 42 - 50129 FI

Tel. 055 3910930 Fax 055 3910931

e-mail: fondazione@fdcec.fi.it

www.fdcec.fi.it