

---

In collaborazione con

GRUPPO24ORE

GESTISCO  
ITALIA

## WEBINAR

### **Seminario di quattro giornate**

18 maggio, 08 giugno, 22 giugno, 13 luglio 2021

#### **DIRITTO PENALE TRIBUTARIO**

Organizzato da Co.Ne.pro

Commissione Diritto Penale Tributario

e

ODCEC di Roma

sulla piattaforma dello sponsor Gestisco Italia, per un ciclo di aggiornamenti normativi ed operativi nei reati tributari con attenzione alla normativa sul riciclaggio, autoriciclaggio e antiriciclaggio.

#### **Apertura e Coordinamento lavori**

Dott. Renato Burigana - Presidente Co.Ne.Pro.

Dott.ssa Claudia Caruso – Presidente Commissione Diritto Penale Tributario Co.Ne.Pro.

#### **I Incontro:**

(18 maggio 2021- ore 14,30 – 18,30)

#### **Programma**

**Dott. Renato Burigana** – Commissione Antiriciclaggio CNDCEC – Ordine Avvocati di Roma

Aggiornamenti normativi in materia di antiriciclaggio D.Lgs 231/2007: Il Registro dei Titolari Effettivi

#### **Introduzione al diritto penale tributario**

**Dott. Alfredo Barbaranelli** - Dottore Commercialista e Revisore Legale in Roma

Reati di cui al D.Lgs.74/2000

La dichiarazione fraudolenta, dichiarazione infedele, omessa dichiarazione

**Prof. Dott. Carmelo Calderone** - *Commercialista*

Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti

**Dott. Antonio Spiriti** - *Dottore Commercialista e Revisore Legale in Roma*

Omesso versamento di ritenute e omesso versamento IVA

**Dott.ssa Antonella Canali** - *Dottore Commercialista e Revisore Legale in Roma*

Le frodi carosello in materia di IVA

**Avv. Antonio Ferdinando De Simone**

*Avvocato Penalista - Presidente Unione Italiana Forense*

Casi di non punibilità. Pagamento del debito tributario

Quesiti dei partecipanti

## **II Incontro:**

(08 giugno ore 14,30 – 18,30)

## **Programma**

### **Riciclaggio e autoriciclaggio**

**Avv. Simone Faiella** – *Professore a contratto nell'Università Internazionale di Roma*

Rapporto tra reati tributari, riciclaggio e autoriciclaggio.

**Dott. Renato Burigana** – *Commissione Antiriciclaggio CNDCEC – Ordine Avvocati di Roma*

Antiriciclaggio. Le attività dei soggetti obbligati ai fini dell'intercettazione, della prevenzione, della segnalazione dei reati tributari: operatività, metodologie, regole.

**Dott. Alfredo Barbaranelli** - *Dottore Commercialista e Revisore Legale in Roma*

I reati tributari presupposto ai fini del D.Lgs. 231/2001

**Dott. Alfredo Barbaranelli - Dott.ssa Claudia Caruso**

*Dottore Commercialista e Revisore Legale in Roma*

Modello 231 e sua costruzione efficace

Quesiti dei partecipanti

### **III Incontro**

(22 giugno 2021 ore 14,30 – 18,30)

#### **Programma**

**Dott. Renato Burigana** – *Commissione Antiriciclaggio CNDCEC – Ordine Avvocati di Roma*  
Focus normativa Antiriciclaggio 2021 – Le nuove Linee Guida emanate dal CNDCEC - I parte

#### **Responsabilità penale del professionista**

**Avv. Simone Faiella** – *Professore a contratto nell'Università Internazionale di Roma*  
Responsabilità penale del professionista nell'attività di consulenza esercitata mediante l'ideazione di modelli di evasione fiscale;

#### **Avv. Antonio Ferdinando De Simone**

*Avvocato Penalista - Presidente Unione Italiana Forense*

Concorso e favoreggiamento nella strutturazione di manovre societarie tra elusione ed evasione

#### **Dott. Antonio Spiriti** - *Dottore Commercialista e Revisore Legale in Roma*

Riflessi penali dell'indebita compensazione sul contribuente e sul professionista

#### **Prof. Dott. Carmelo Calderone** - *Commercialista*

Ruolo del commercialista nel percorso delle indagini e nelle verifiche tributarie;

Quesiti dei partecipanti

### **IV Incontro**

(13 luglio 2021 ore 14,30 – 18,30)

#### **Saluti istituzionali :**

*Dott. Davide Giampaolo Rossetti – Commissario Straordinario ODCEC Roma*

#### **Programma**

**Dott. Renato Burigana** – *Commissione Antiriciclaggio CNDCEC – Ordine Avvocati di Roma*  
Focus normativa Antiriciclaggio 2021 – Le nuove Linee Guida emanate dal CNDCEC - II parte

#### **Il processo penale tributario**

**Avv. Simone Faiella** – *Professore a contratto nell'Università Internazionale di Roma*  
Rapporto tra procedimento penale e processo tributario

#### **Avv. Antonio Ferdinando De Simone** – *Avvocato Penalista*

Interconnessioni tra i due processi dal punto di vista probatorio

#### **Dott. Andrea Missori** – *Dottore Commercialista e Revisore Legale in Roma*

La rilevanza probatoria del PVC

#### **Avv. Antonio Ferdinando De Simone**

*Avvocato Penalista - Presidente Unione Italiana Forense*

La prescrizione

Quesiti dei partecipanti

---

La partecipazione ad ogni singolo incontro, consente di maturare n. 4 cfp validi per la formazione professionale continua.

I seminari sono gratuiti e si terranno in modalità webinar, i link per la prenotazione ai singoli corsi sono i seguenti:

**I Incontro:**

[https://s07.gestisconet.it/gs\\_conepro/registrazione.php?id=88](https://s07.gestisconet.it/gs_conepro/registrazione.php?id=88)

**II Incontro:**

[https://s07.gestisconet.it/gs\\_conepro/registrazione.php?id=89](https://s07.gestisconet.it/gs_conepro/registrazione.php?id=89)

**III Incontro:**

[https://s07.gestisconet.it/gs\\_conepro/registrazione.php?id=90](https://s07.gestisconet.it/gs_conepro/registrazione.php?id=90)

**IV Incontro**

[https://s07.gestisconet.it/gs\\_conepro/registrazione.php?id=91](https://s07.gestisconet.it/gs_conepro/registrazione.php?id=91)

Si consiglia di prenotarsi ai link sopra riportati con congruo anticipo. Il link per la partecipazione agli incontri verrà inviato esclusivamente a seguito della registrazione come sopra indicata.

A seguire una seconda mail di promemoria verrà inviata un'ora prima dell'inizio del webinar.

Ai fini del riconoscimento dei crediti formativi occorrerà autocertificarsi, successivamente all'evento, mediante il seguente link: <https://autocertificazione.commercialisti.it/> selezionando l'Ordine di Roma e l'evento al quale si è partecipato dal menu a tendina.

**Per problemi di carattere tecnico, organizzativo e privacy, scrivere a: [eventi@gestisco.it](mailto:eventi@gestisco.it)**

---

**Riferimento commerciale Gruppo 24 Ore: Maria Cristina Vivarelli – Agente di zona**

Mail: [mariacristina.vivarelli@ilsole24ore.com](mailto:mariacristina.vivarelli@ilsole24ore.com) - Mobile 335/1434240