

I NUOVI REATI TRIBUTARI QUALI FATTISPECIE PRESUPPOSTO PER LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI

Webinar - 11 giugno 2020
(h.09:30 – 13:00)

In sintesi

L'introduzione dell'art. 25 quinquiesdecies nell'ambito del D.Lgs. 231/01 che ha comportato l'inclusione di alcuni reati tributari (artt. 2, 3, 8, 10, 11 D.Lgs. 74/00) quali reati presupposto della responsabilità amministrativa dell'ente

Obiettivi

Disamina delle fattispecie di reato introdotte e dei criteri di prevenzione degli stessi all'esito di una compiuta attività di mappatura dei rischi e di gap analysis.

Destinatari

L'iniziativa è rivolta al management ed al personale dell'area legale, contenzioso, compliance, internal audit ed organizzazione delle società che svolgono attività di leasing e alle banche. Si rivolge, altresì, agli agenti in attività finanziaria e ai mediatori creditizi. **Agli iscritti verrà rilasciato un attestato di partecipazione.**

Docenti: Avv. Prof. Mario Casellato
Titolare Studio Casellato Avvocati Penalisti

Programma degli argomenti

Parte I

- La legge 19 dicembre n. 157 "Conversione in legge, con modificazioni, del decreto legge 26 ottobre 2019 n. 124, recante disposizioni urgenti in materia fiscale e per esigenze indifferibili": modifica dei reati societari e introduzione dell'art. 25 quinquiesdecies nel D.Lgs. 231/01
 - Disamina delle fattispecie penali di riferimento: artt. 2, 3, 8, 10 e 11 del D.Lgs. 74/00
 - Le sanzioni previste dall'art. 25 quinquiesdecies

Parte II

- Individuazione delle attività aziendali "sensibili" che non si esauriscono in quelle prettamente fiscali:
 - interviste e valutazione del rischio
 - Gap analysis ed Action plane
 - Aggiornamento Modello Parte Generale e Speciale e del Codice Etico
 - Predisposizione di procedure, Reengineering dei processi e monitoraggio
- Il Tax Control Framework
- L'adempimento collaborativo

Parte III

- La confisca in materia tributaria:
 - Art. 12 bis D.lgs. 74/00
 - Art. 12 ter D.lgs. 74/00
- La confisca ex art. 19 D.lgs. 231/01
- Pagamento del debito tributario e patteggiamento
- La prescrizione dei reati tributari e la competenza per territorio
- Frodi IVA comunitarie

Prezzo:

L'adesione al webinar avrà un costo di 300,00 € per singola utenza.

I costi si intendono iva esclusa.

Tariffe agevolate

Per i Soci (ordinari e corrispondenti):
10% da 3 a 4 iscritti; il 15% da 5 a più iscritti
Per gli Aggregati (Agenti, Mediatori, Outsourcer): 20% per ogni iscritto.

Referenti Area Formazione e Servizi di Audit

Ilaria Nanni
Tel 06 99703622
Mob 345 0880010

Dimitri Verdecchia
Tel 06 99703654
Mob 344 0507413