



 **LUISS SCHOOL OF LAW**

ASSOCIATION INTERNATIONALE DE DROIT PENAL

International Association of Penal Law

Fondata nel 1924

\*\*\*\*\*

GRUPPO ITALIANO

# RICCHEZZA ILLECITA ED EVASIONE FISCALE

LE NUOVE MISURE PENALI NELLA PROSPETTIVA EUROPEA

**Venerdì 20 novembre 2015**

LUISS Guido Carli - Dipartimento di Giurisprudenza, Aula Nocco via Parenzo 11 Roma

ore **10.00 INTRODUZIONE - PROF.SSA PAOLA SEVERINO** LUISS Guido Carli - Roma

ore **10.30 SESSIONE I – L’EVOLUZIONE DEGLI STRUMENTI DI NEUTRALIZZAZIONE DEI PROVENTI ILLECITI**

*Presiedono e coordinano il dibattito i Proff. Antonio Gullo, Università di Messina e Roberto Bartoli, Università di Firenze*

*L’evoluzione della confisca dei proventi illeciti - Chiara Battaglini, Università di Urbino*

*La confisca diretta e di valore nei reati tributari - Massimiliano Lanzi, Università di Parma*

Coffee break

*Misure di prevenzione ed evasione fiscale - Marina Di Lello, Università Cattolica del Sacro Cuore*

*Il recupero dei capitali illeciti: un vero “terzo binario”? - Francesco Mazzacuva, Università di Parma*

*Autoriciclaggio e responsabilità degli enti - Annarita De Rubeis, Università La Sapienza - Roma*

## **DIBATTITO**

ore **15.00 SESSIONE II – QUESTIONI ATTUALI DI DIRITTO PENALE TRIBUTARIO**

*Presiedono e coordinano il dibattito i Proff. Gabriele Marra, Università di Urbino e Carlo Sotis, Università Tuscia -Viterbo*

*Crisi di liquidità e reati tributari - Alessandro Provera, Università Cattolica del Sacro Cuore - Milano*

*Repressione penale e sanzioni amministrative: problemi di ne bis in idem - Massimiliano Dova, Università Bicocca - Milano*

*Prescrizione e gravi frodi IVA: “disapplicare per punire”? - Donato Vozza, Seconda Università di Napoli*

*L’elusione fiscale nella riforma dei reati tributari: i nuovi “soliti sospetti” - Stefano Finocchiaro, Università di Milano*

Coffee break

*Il problema dell’individuazione dei soggetti agenti nei reati di omesso versamento - Marco Mariotti, Università di Milano*

*Profili penalistici della voluntary disclosure - Federico Mazzacuva, Università Bicocca - Milano*

## **DIBATTITO**

ore **18.30 CONCLUSIONI - PROF. ALFONSO MARIA STILE** Università La Sapienza - Roma