

# RICCHEZZA ILLECITA ED EVASIONE FISCALE

LE NUOVE MISURE PENALI NELLA PROSPETTIVA EUROPEA

**Venerdì 20 novembre 2015**

LUISS - Aula Giovanni Nocco - Via Parenzo 11 Roma

ore **10.00 INTRODUZIONE - PROF.SSA PAOLA SEVERINO** - Prorettore Vicario LUISS

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

Presiedono e coordinano i **Proff. Antonino Gullo**, Università degli Studi di Messina e **Roberto Bartoli**, Università degli Studi di Firenze

*L’evoluzione della confisca dei proventi illeciti*

**Chiara Battaglini**, Università di Urbino “Carlo Bò”

*La confisca diretta e di valore nei reati tributari*

**Massimiliano Lanzi**, Università degli Studi 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 degli Studi di Parma

*Autoriciclaggio e responsabilità degli enti*

**Annarita De Rubeis**, Sapienza Università di Roma

## DIBATTITO

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

Presiedono e coordinano i **Proff. Gabriele Marra**, Università di Urbino “Carlo Bò” e **Carlo Sotis**, Università degli Studi della Tuscia

*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 degli Studi di Milano Bicocca

*Prescrizione e gravi frodi IVA: “disapplicare per punire”?*

**Donato Vozza**, Seconda Università degli Studi di Napoli

*L’elusione fiscale nella riforma dei reati tributari: i nuovi “soliti sospetti”*

**Stefano Finocchiaro**, Università degli Studi di Milano

Coffee break

*Il problema dell’individuazione dei soggetti agenti nei reati di omesso versamento*

**Marco Mariotti**, Università degli Studi di Milano

*Profili penalistici della voluntary disclosure*

**Federico Mazzacuva**, Università degli Studi di Milano - Bicocca

## DIBATTITO

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