

Piazza del Portello 1/5 sc. B GENOVA

CON LA COLLABORAZIONE SCIENTIFICA DEL
CENTRO DI DIRITTO PENALE TRIBUTARIO (CDPT)



ORGANIZZA UN CICLO DI INCONTRI SU

IL BILANCIO DELLE IMPRESE, DEGLI ENTI PUBBLICI E DELLE SOCIETA' PARTECIPATE: profili civilistici, fiscali e responsabilità civili, penali ed amministrative

AUDITORIUM MUSEI DI STRADA NUOVA

Vico Boccanegra (sotto Palazzo Rosso) -GENOVA

Maggio 2018, giornate del 3-15-22

Giugno 2018, giornate del 5-12-22

con il patrocinio del *Comune di Genova*



Accreditato per la formazione professionale da: Ordine Avvocati di Genova, Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Genova, Ordine Consulenti del Lavoro di Genova, Ordine Ingegneri di Genova, Ordine Giornalisti Liguria.

Il convegno è riservato ai professionisti iscritti ai predetti Ordini professionali ed ai Funzionari del Comune di Genova: la partecipazione, grazie alla disponibilità dei relatori, è gratuita.

E' necessaria l'iscrizione per ogni singolo modulo, sino ad esaurimento posti: per i professionisti tramite i rispettivi siti web degli Ordini professionali di appartenenza e per i funzionari pubblici del Comune di Genova tramite l'Ufficio Formazione del Comune di Genova; occorre ricevere conferma dell'iscrizione tramite i rispettivi predetti canali.

In collaborazione con

Ordine degli Ingegneri di Genova e



di Genova

PRIMO MODULO CIVILE E FISCALE

3/5/18 SESSIONE DEL MATTINO Orario 9,30-13,30

IL BILANCIO CIVILE E FISCALE

PRINCIPI GENERALI E CRITERI DI VALUTAZIONE

Saluti ORE 09,30

Sindaco Genova

Presidente Ordine Avvocati Genova

Presidente Ordine dei Dottori commercialisti e degli Esperti contabili di Genova

Presidente Consulenti Lavoro Genova

Presidente Ordine Ingegneri Genova

Presidente Ordine Giornalisti Liguria

ORE 10,00 Introduce AVV. STEFANO BETTI

Presidente Associazione dei Master in Diritto Tributario (Assomastertributario)

Presiede: DOTT.SSA LUISELLA DELLE PIANE

Presidente Ordine Consulenti del Lavoro di Genova

Relatori

IL BILANCIO CIVILE

-DOTT. BARTOLOMEO QUATRARO

Già Presidente della CTP GENOVA Già Presidente del Tribunale di Novara e della sez. Fall del Trib. di Milano

Socio onorario Assomastertributario

IL BILANCIO FISCALE:

-DR. ROBERTO PISCHEDDA *Dottore Commercialista in Genova e Tesoriere Assomastertributario*

3/5/18 SESSIONE POMERIDIANA Orario 15,30-18,30

INQUADRAMENTO GENERALE E PRINCIPI DI PENALE TRIBUTARIO

Saluti:

Avv. ALESSANDRO VACCARO

Presidente Ordine Avvocati Genova

Prof. avv. IVO CARACCIOLI

Pres. Onorario Centro di Diritto Penale Tributario (CDPT)

Introduce: Prof. GIUSEPPE GALLA

Presidente Comitato Scientifico del CDPT

- Socio sostenitore Assomastertributario

Relatori

Avv. MARIO GARAVOGLIA

Avvocato penalista in Torino

Presidente Centro di Diritto Penale Tributario

Prof. PAOLO PISA

*Ordinario di Diritto Penale e Direttore del Dipartimento di
Giurisprudenza dell'Università degli Studi di Genova*

Avv. RICCARDO SAVI

Avvocato penalista in Genova

Dottore di Ricerca Diritto Penale

Socio Sostenitore Assomastertributario

SECONDO MODULO CIVILE E FISCALE

15/5/18 SESSIONE DEL MATTINO 10,30-13,30

**-LA RESPONSABILITA' CIVILE DI AMMINISTRATORI, SINDACI,
DIRETTORI GENERALI E LIQUIDATORI DI SOCIETA'**

Dott. ANTONINO DIMUNDO

già Presidente del Tribunale di Genova

già Presidente CTP di Genova

Socio onorario Assomastertributario

-VIZI ED IMPUGNAZIONE DEL BILANCIO -

**-RESPONSABILITA' NELLA REDAZIONE DEL BILANCIO DEGLI
AMMINISTRATORI, SINDACI, DIRETTORI GENERALI E LIQUIDATORI**

DOTT. BARTOLOMEO QUATRARO

*già Presidente della CTP GENOVA, del Tribunale di Novara e della
sez. Fall del Trib. di Milano*

-Socio onorario Assomastertributario-

Introduce **AVV. STEFANO BETTI**

Presidente Assomastertributario

SECONDO MODULO PENALE

15/5/18 SESSIONE POMERIDIANA Orario 14,30-18,30

**LA REDAZIONE DEL BILANCIO: REATI SOCIETARI E TRIBUTARI DI
AMMINISTRATORI, SINDACI E LIQUIDATORI**

PRESIEDE ED INTRODUCE *Avv. STEFANO SAVI*

– Avvocato penalista in Genova

Consigliere del Consiglio Nazionale Forense,

Consigliere della Scuola Superiore dell'Avvocatura,

*Socio Sostenitore e coordinatore della sez. Penale Tributario della
Assomastertributario*

AVV. GIULIO BONADIO

- Avvocato penalista in Torino

- Dottore di Ricerca Diritto Penale Comparato –

V. presidente Comitato scientifico Centro di diritto penale tributario

Socio sostenitore Assomastertributario

DOTT. FRANCESCO PINTO

*- Procuratore Aggiunto Procura Repubblica presso Tribunale di
Genova*

Lgt. Dott. SEBASTIANO CAMPISI

Polizia Giudiziaria GdF c/o Procura Rep. Trib. Genova

**L'utilizzo dei rilevati amministrativi della verifica fiscale nel processo
penale tributario**

TERZO MODULO CIVILE E FISCALE

22/5/18 SESSIONE DEL MATTINO 09,30 -13,30

– IL BILANCIO CIVILE E FISCALE NELLE OPERAZIONI STRAORDINARIE

Modera: Avv. Marina CELLE

Presidente Associazione Magistrati Tributarî Sez.Liguria

BILANCIO CIVILE

Dott.BARTOLOMEO QUATRARO

già Presidente della CTP GENOVA

già Presidente del Tribunale di Novara e della sez. Fall Trib. di Milano

-Socio onorario Assomastertributario–

BILANCIO FISCALE:

FUSIONI ED INCORPORAZIONI

–DOTT. ROBERTO PISCHEDDA -

Dottore Commercialista in Genova

Tesoriere Assomastertributario

LA LIQUIDAZIONE

-DOTT.SSA LAURA ROSSI –

Dottore Commercialista in Genova

Socia sostenitrice Assomastertributario

TERZO MODULO PENALE

22/5/18 SESSIONE POMERIDIANA 15,30-18,30

**RESPONSABILITA' PENALE NELLE OPERAZIONI STRAORDINARIE:
RICICLAGGIO E AUTORICICLAGGIO**

PRESIEDE ED INTRODUCE **Avv. STEFANO SAVI**

Avvocato penalista in Genova

Consigliere del Consiglio Nazionale Forense,

Consigliere della Scuola Superiore dell'Avvocatura,

*Socio Sostenitore e coordinatore della sez. Penale Tributario della
Assomastertributario*

-Avv. MARIO GARAVOGLIA

Avvocato penalista in Torino

Presidente Centro di Diritto penale tributario –

-AVV. LORENZO IMPERATO

- Avvocato penalista in Torino

– Presidente Vicario CDPT

-Col. MAURIZIO CINTURA

– Comandante Nucleo Polizia Economico Finanziaria GdF Genova

QUARTO MODULO CIVILE E FISCALE

5/6/18 SESSIONE DEL MATTINO 9,30-13,30

IL BILANCIO DEGLI ENTI PUBBLICI

Saluti Sindaco di Genova

Presiede: ING. MAURIZIO MICHELINI-

Presidente Ordine Ingegneri Genova

Socio Sostenitore e Presidente Probi Viri Assomastertributario

INTRODUZIONE GENERALE

AVV.PIETRO PICIOCCHI

-Avvocato in Genova- Assessore bilancio Comune Genova

**-BILANCIO E RENDICONTO DEGLI ENTI LOCALI ALLA LUCE DEL D.LGS
118\11 E DEL D.LGS.126\14**

DOTT. DOMENICO RAVA' –Dottore Commercialista in Genova-

-Assessore bilancio Comune di Casella-

- DOTT.SSA CARMELINA ADDESSO -Magistrato della Corte dei Conti

**LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA SANZIONATORIA QUALE
PRESIDIO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO E DELLE REGOLE DI FINANZA
PUBBLICA**

-AVV. STEFANO BETTI - Avvocato Cassazionista –

Presidente Assomastertributario

**IL PROCESSO IN CORTE DEI CONTI PER RESPONSABILITÀ
AMMINISTRATIVA**

**-PROF.AVV. BENEDETTA LUBRANO Avvocato Cassazionista, ASN
Professore Seconda Fascia in Diritto amministrativo, Ricercatore UNINT**

LA RESPONSABILITA' DIRETTA VERSO I TERZI DEI PUBBLICI DIPENDENTI

QUARTO MODULO PENALE

5/6/18 SESSIONE POMERIDIANA 15,00-19,00

I REATI CONTRO LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

Saluti: Avv. Stefano BETTI *Presidente Assomastertributario*

PRESIEDE ED INTRODUCE:

- AVV. STEFANO SAVI –

– Avvocato penalista in Genova

Consigliere del Consiglio Nazionale Forense,

Consigliere della Scuola Superiore dell'Avvocatura,

Socio Sostenitore e coordinatore della sez. Penale Tributario della Assomastertributario

AVV. GIULIO BONADIO

- Avvocato penalista in Torino

- Dottore di Ricerca Diritto Penale Comparato

– Vice Presidente Comitato scientifico CDPT

- Socio sostenitore Assomastertributario

DOTT. VITTORIO RANIERI MINIATI

- Procuratore Aggiunto Procura Repubblica presso Tribunale di Genova

QUINTO MODULO CIVILE E FISCALE

12/6/18 SESSIONE DEL MATTINO 09,30-13,30

LE SOCIETA' A PARTECIPAZIONE PUBBLICA

Presiede DOTT. PAOLO RAVA'

*Presidente Ordine dei Dottori commercialisti e degli Esperti contabili
di Genova*

Introduzione AVV. PIETRO PICIOCCHI

-Avvocato in Genova

Assessore bilancio Comune Genova

**I RAPPORTI FINANZIARI E PATRIMONIALI FRA ENTE SOCIO E
SOCIETA' PARTECIPATA. LA DISCIPLINA DELLE SITUAZIONI DI CRISI
DELLE SOCIETA' PUBBLICHE NEL TUSP (D.LGS. N. 175/2016)**

DOTT. CRISTIAN PETTINARI

-Magistrato della Corte dei Conti -

I CONTROLLI DEGLI ENTI SULLE SOCIETA' PARTECIPATE

DOTT.SSA LIDIA BOCCA

Dirigente Direzione partecipate Comune di Genova

**CREDITI ED AZIONI NEI CONFRONTI DEGLI ENTI PUBBLICI E DELLE
SOCIETÀ PARTECIPATE**

AVV. STEFANO BETTI *Avvocato in Genova*

Presidente Assomastertributario

QUINTO MODULO PENALE

12/6/18 SESSIONE POMERIDIANA 15,00-19,00

D.LGS N. 231/2001- PARTE GENERALE E PARTE SPECIALE

PRESIEDE ED INTRODUCE: AVV. ALESSANDRO VACCARO

Presidente Ordine Avvocati Genova

- AVV. ENRICA MEZZANI

Avvocato penalista in Genova

Socia sostenitrice Assomastertributario

-Col. MAURIZIO CINTURA

– Comandante Nucleo Polizia Economico Finanziaria GdF Genova

-AVV. RICCARDO SAVI

Avvocato penalista in Genova

Dottore di Ricerca Diritto Penale

Socio sostenitore Assomastertributario

- PROF.GIUSEPPE GALLA

- Organismo di Vigilanza Ferrero Management Services Italia S.r.l.

- Presidente del Comitato Scientifico del CDPT

-Socio sostenitore Assomastertributario

-AVV. MASSIMILIANO CATTAPANI

Avvocato in Genova

Presidente organismo di vigilanza società quotata in borsa

SESTO MODULO CIVILE E FISCALE

22/6/18 POMERIGGIO 15,30-18,30

Introduce AVV. STEFANO BETTI

Presidente Associazione dei Master in Diritto Tributario (Assomastertributario)

- CENNI SUL BILANCIO CONSOLIDATO NAZIONALE D.LGS. 127/91

DOTT.BARTOLOMEO QUATRARO

Socio onorario Assomastertributario, già Presidente della CTP GENOVA, del Tribunale di Novara e della sez. Fall del Trib. di Milano -

- CENNI SUL CONSOLIDATO FISCALE NAZIONALE E MONDIALE

PROF. BRUNO FERRONI

– Università Cattolica Sacro Cuore Piacenza

- – Direttore Fiscale Gruppo Ferrero –

-LA CIRCOLAZIONE INTERNAZIONALE DELLE INFORMAZIONI FISCALI E L'USO GIUDIZIARIO -CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLE C.D. LISTE -

DOTT. MASSIMO SCUFFI

*V.Presidente del Consiglio di Presidenza della Giustizia tributaria,
già Consigliere della Corte Di Cassazione sez. Tributaria.*

-MODELLI SOCIETARI NEL DIRITTO INGLESE

DOTT.LUIGI SACCHITELLI

*Dottore Commercialista in Genova e Chartered Accountant in London
Segretario Giunta e socio sostenitore Assomastertributario*