



CENTRO DI DIRITTO PENALE TRIBUTARIO  
CENTRE DE DROIT PENAL FISCAL  
CENTER FOR CRIMINAL TAX LAW



## SEMINARIO DI DIRITTO PENALE TRIBUTARIO

**“MANUALE OPERATIVO IN MATERIA DI CONTRASTO ALL’EVASIONE E ALLE FRODI FISCALI  
La Circolare n.1/2018 e la normativa in materia di Diritto Penale Tributario: considerazioni e riflessioni”**

**GIOVEDI’ 19 APRILE 2018**

**Sede:  
CENTRO ADDESTRAMENTO ALPINO  
CASERMA “C. BATTISTI” - Corso S. Martin de Corleans, 85 - AOSTA**



### **Programma dei lavori:**

- ore 14.00 - 14.30 *SALUTI DI BENVENUTO ED INIZIO LAVORI*  
**Gen.B. Raffaele Ditroia** – Comandante Regionale Guardia di Finanza;  
**Prof. Avv. Ivo Caraccioli**, Presidente Onorario del Centro Diritto Penale Tributario;  
**Avv. Mario Garavoglia**, Presidente;
- ore 14.30 - 15.00 *“Il contrasto all’evasione e alle frodi fiscali di rilievo internazionale”*  
**Avv. Francesco Colaianni**, Avvocato in Milano, Vicepresidente del Centro Diritto Penale Tributario;
- ore 15.00 - 15.30 *“Il sequestro preventivo e la confisca: la nozione di “profitto” e “vantaggio””*  
**Avv. Corrado Sanvito**, Avvocato in Milano, Socio del Centro Diritto Penale Tributario;
- ore 15.30 - 16.00 *“L’azione di contrasto alle condotte finalizzate ad occultare il provento dei reati tributari – Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte ed autoriciclaggio.”*  
**T.Col. Francesco Caracciolo**, Comandante del Gruppo Aosta Guardia di Finanza
- ore 16.00 - 16.15 *COFFEE BREAK*
- ore 16.15 - 16.45 *“Il rapporto Fisco - contribuente dopo la riforma del 2014. Il ravvedimento operoso.”*  
**Vincenzo Christian Varone**, Ispettore della Guardia di Finanza in servizio presso il Comando Regionale Valle d’Aosta
- ore 16.45 - 17.15 *“Le indagini finanziarie – regole procedurali ed efficacia probatoria”*  
**Avv. Cristina Caraccioli**, Avvocato in Torino, Socio del Centro Diritto Penale Tributario;
- ore 17.15 - 17.45 *“Implicazioni penali delle verifiche e controlli fiscali: emersione di indizi di reato nel corso delle attività ispettive. L’art. 220 delle disposizioni di attuazione del C.p.p.”*  
**Massimiliano Mocchi**, Ispettore della Guardia di Finanza, Socio del Centro Diritto Penale Tributario;
- ore 17.45 *CONCLUSIONE DEI LAVORI E SALUTI*  
**Saluti del Prof. Orlando Formica**, Garante del Contribuente per la Valle d’Aosta.

*La partecipazione al Seminario è gratuita, fino ad esaurimento dei posti disponibili.*

*N.B.: Poiché il Seminario ha luogo all’interno di una struttura militare, coloro che intendono partecipare all’evento sono invitati a confermare la loro presenza mediante comunicazione via e-mail del proprio titolo, nome e cognome, al Comandante del Centro di Addestramento Guardia di Finanza (Santagati.Maurizio@gdf.it) incaricato di assolvere alle procedure di accredito dei partecipanti per l’ingresso nella struttura ospitante.*