

ORDINE DEGLI AVVOCATI DI BELLUNO

COMITATO PER LE PARI OPPORTUNITÀ

IN COLLABORAZIONE CON LA FONDAZIONE PER GLI STUDI GIURIDICI ED ECONOMICI DI BELLUNO

CORSO DI DIRITTO PENALE SOCIETARIO – FALLIMENTARE - TRIBUTARIO

presso la SALA MUCCIN Del Centro Giovanni XXIII

dal 27 SETTEMBRE al 22 NOVEMBRE 2017 - dalle 15:00 alle 17:00/17:30

RELATORE

DOTT. ARTURO TOPPAN

GIÀ PRESIDENTE DEI TRIBUNALI DI BELLUNO E VENEZIA

Programma:

Primo incontro - 27 settembre 2017

I REATI SOCIETARI - PARTE PRIMA

Profili generali.

Gli illeciti amministrativi.

Le false comunicazioni sociali: in danno alla società, i soci o ai creditori. Impedito controllo.

La tutela penale del capitale sociale e delle riserve obbligatorie: indebita restituzione dei conferimenti; illegale ripartizione di utili riserve; illeciti nell'acquisto di azioni proprie o di società controllate; operazioni in pregiudizio dei creditori; omessa comunicazione del conflitto di interessi.

Secondo incontro - 4 ottobre 2017

I REATI SOCIETARI - PARTE SECONDA

la formazione fittizia del capitale sociale. L'indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori. Infedeltà patrimoniale. Corruzione tra privati. Influenze illecite sull'assemblea. Aggiotaggio. Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza.

Circostanze attenuanti e aggravanti. Cenni ai reati finanziari.

Terzo incontro - 18 ottobre 2017

I REATI FALLIMENTARI - PARTE PRIMA

Quadro normativo del diritto fallimentare. La dichiarazione di fallimento e le fattispecie penali. Il soggetto attivo dei beni giuridici tutelati dai reati fallimentari.

La bancarotta fraudolenta della bancarotta semplice. La cosiddetta bancarotta impropria societaria.

Ricorso abusivo al credito. Circostanze aggravanti e l'attenuante. Denuncia di creditori inesistenti.

Quarto incontro - 25 ottobre 2017

I REATI FALLIMENTARI - PARTE SECONDA

Reati commessi da persone diverse dal fallito: l'instatore, il curatore fallimentare i creditori e terzi estranei al fallimento.

Gli illeciti penali nelle “nuove” procedure concorsuali: il concordato preventivo alla liquidazione coatta amministrativa.

L’art. 217 bis L.F.

Quinto incontro – 15 novembre 2017

I REATI TRIBUTARI – PARTE PRIMA

Imposizione fiscale legge penale. Introduzione generale reati tributari. Soggetti attivi dei reati tributari.

Rapporto tra illecito penale e illecito amministrativo.

I concetti di evasione ed elusione nei reati tributari.

Errore di fatto e errore di diritto.

La confisca per equivalente.

Le cause istintive del reato.

Sesto incontro – 22 novembre 2017

I REATI TRIBUTARI – PARTE SECONDA

Le singole figure delittuose.

Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti, ovvero mediante altri artifici.

Dichiarazione infedele.

Omessa dichiarazione.

Emissione di fatture false.

Occultamento o distruzione di documenti contabili.

Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte. L’omesso versamento.

False risposte all’amministrazione finanziaria.

Circostanze attenuanti aggravanti.

Gli incontri sono finalizzati all’approfondimento delle tematiche penali nell’esercizio dell’attività d’impresa e societaria con una particolare attenzione alle fattispecie di reato nelle quali può essere coinvolto il professionista.

§ § §

All’evento il COA di Belluno attribuisce **2 crediti formativi per ciascuna giornata e 14 crediti formativi per l’intero corso.**

Costo

€ 30,00 oltre ad IVA per l’intero ciclo di incontri per i professionisti iscritti agli Ordini di Belluno.

€ 45,00 oltre ad IVA per i professionisti provenienti da altra sede.

ISCRIZIONI

Con la compilazione della scheda di iscrizione ed il contestuale pagamento in contanti presso la segreteria dell’Ordine degli Avvocati.

Oppure

effettuando bonifico bancario all’Iban IT51Q0200811910000005833580 intestato all’Ordine degli Avvocati di Belluno e con l’ invio alla mail dell’Ordine info@ordineavvocatibelluno.com della contabile del pagamento e della scheda di iscrizione compilata.