

SAVE  
THE  
DATE



ORDINE DEI  
DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI  
ESPERTI CONTABILI

M I L A N O



2020

VENERDI

13

MARZO

14,00

18,30

CONVEGNO

# Reati tributari e responsabilità 231

ODCEC Milano *Sala Convegni* Via Pattari 6 Milano

La Legge n. 157 del 19 dicembre 2019 ha introdotto i reati tributari nel catalogo dei reati presupposto della responsabilità amministrativa degli enti, previsti dal D.lgs. n.231/2001. Si tratta dei reati di dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti oppure mediante altri artifici; emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti; occultamento o distruzione di documenti contabili; sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte.

Con l'attuazione della direttiva PIF relativa alla lotta contro le frodi IVA a livello transnazionale entrerà anche il reato di frode dell'IVA (superiore a 10 milioni di euro) ed altri reati fiscali.

Il convegno ha l'obiettivo di esaminare i reati tributari introdotti nel Catalogo 231, rappresentando come procedere con l'aggiornamento del Modello 231, nonché indicando le modalità di svolgimento sull'attività dell'Organismo di vigilanza sui processi fiscali.

13,45 **Registrazione dei partecipanti**

**Coordinatore:**

**Guido Pavan**

*Segretario Commissione Compliance e  
Modelli Organizzativi Odcec Milano*

14,00

**Saluti di benvenuto e presentazione dei lavori:**

**Fabio Mischi**

*Presidente Commissione Compliance e  
Modelli Organizzativi Odcec Milano*

**L'inserimento dei reati fiscali nel  
Catalogo dei reati presupposto 231**

**Ciro Santoriello**

*Magistrato, Procura di Torino*

**L'aggiornamento dei Modelli organizzativi in  
seguito all'introduzione dei reati tributari**

**Mario Chiodi**

*Commissione Compliance e Modelli  
Organizzativi Odcec Milano*

**Le fattispecie dei reati tributari  
interessati dalla riforma**

**Gaia D'Urbano**

*Avvocato in Milano*

**Pianificare ed effettuare le attività  
dell'ODV sui processi fiscali**

**Ascensionato R. Carnà**

*Commissione Compliance e Modelli  
Organizzativi Odcec Milano*

*Question Time - Chiusura dei lavori*

COMMISSIONE COMPLIANCE  
E MODELLI ORGANIZZATIVI

PRENOTAZIONE OBBLIGATORIA SU:

[WWW.ODCEC.MI.IT](http://WWW.ODCEC.MI.IT)

5

CFP

Per il riconoscimento eventuale di crediti formativi di professioni diverse dai Dottori Commercialisti e dagli Esperti Contabili, si ricorda che è necessario rivolgersi alla segreteria dell'Ordine di appartenenza

DATEV  
KOINOS