



---

## **CORSO**

### **di formazione operativo in diritto penale tributario**

#### **CALENDARIO E PROGRAMMA DEL CORSO**

**Modalità on-line tramite piattaforma Zoom**

<p><b>Venerdì 05/04/2024</b></p> <p>Ore 15.00 – 17.00</p> <p>Profili difensivi nei procedimenti fiscali e penali, alla luce della Legge Delega per la riforma del sistema tributario</p> <p>(Avv. STEFANO ARTUSO) (Avv. STEFANO MALFATTI)</p>	<p>La difesa nel contenzioso tributario negli illeciti a rilevanza penale alla luce del novellato onere della prova e dell'introduzione della prova testimoniale</p> <p>Il c.d. doppio binario: margini difensivi nel procedimento penale</p> <p>La fase delle indagini preliminari e il sequestro preventivo: problematiche applicative e rimedi</p>
<p><b>Venerdì 12/04/2024</b></p> <p>Ore 15.00 – 17.00</p> <p>Le fatture per operazioni inesistenti</p> <p>(Avv. STEFANO ARTUSO) (Avv. STEFANO MALFATTI) (DOTT. NICOLA LORENZINI)</p>	<p>Le prestazioni oggettivamente e soggettivamente inesistenti</p> <p>La fatturazione di prestazioni giuridicamente inesistenti</p> <p>Focus sui rilievi mossi dagli organi accertatori (profili puramente fiscali) nell'ambito della sovrapproduzione e dell'intermediazione di manodopera</p> <p>I riflessi penali della fatturazione inesistente</p>

---

DOMYNO S.r.l.

Galleria Giovanni Berchet, n. 3 - 35131 - Padova

telefono: 351 5632353

C.F. e P.IVA 05106420283

[www.domynoitalia.it](http://www.domynoitalia.it)

[info@domynoitalia.it](mailto:info@domynoitalia.it)

<p><b>Venerdì 19/04/2024</b></p> <p>Ore 15.00 – 17.00</p> <p>Finanza agevolata e risvolti penali</p> <p>(Avv. STEFANO ARTUSO)</p> <p>(DOTT. FRANCESCO PADRONE)</p> <p>(Avv. STEFANO MALFATTI)</p>	<p>Crediti d'imposta 4.0, per attività di ricerca e sviluppo e Formazione: possibili contestazioni tributarie con risvolti penali</p> <p>Distinzione tra crediti non spettanti e crediti inesistenti, alla luce della Legge Delega per la riforma del sistema tributario</p> <p>L'importanza della progettazione a corredo dei crediti d'imposta autoliquidati</p> <p>Il delitto di indebita compensazione di crediti d'imposta e strategie difensive (casistica)</p> <p>Soglia di punibilità e cause di non punibilità tra particolare tenuità del fatto e riversamento spontaneo</p>
<p><b>Venerdì 03/05/2024</b></p> <p>Ore 15.00 – 17.00</p> <p>Sottrazione fraudolenta al pagamento delle imposte nell'ambito della crisi d'impresa</p> <p>(Avv. STEFANO ARTUSO)</p> <p>(Avv. STEFANO MALFATTI)</p> <p>(DOTT. RICCARDO BONIVENTO)</p>	<p>Il risanamento aziendale e le operazioni a rischio reato</p> <p>Rapporto tra codice della Crisi d'impresa, transazione fiscale e fattispecie penali</p> <p>I delitti di omesso versamento di imposte</p> <p>Il delitto di sottrazione fraudolenta al pagamento delle imposte</p> <p>Uno sguardo alla nuova fattispecie di mancata esecuzione fraudolenta di sanzioni pecuniarie</p>