

# IL PROGRAMMA 2019

Il calendario è confermato, il programma è in revisione e potrebbe subire variazioni

## MODULO I - I PRINCIPI GENERALI DEL DIRITTO PENALE DELL'IMPRESA

1 1 febbraio 2019 - 14.30-18.30

Il diritto penale dell'impresa nell'evoluzione legislativa e giurisprudenziale:  
le norme e gli interessi protetti.

2 2 febbraio 2019 - 9.00-13.00

Il diritto penale comunitario.

3 2 febbraio 2019 - 14.00-18.00

I soggetti destinatari delle norme e l'esercizio di fatto della gestione d'impresa.  
Il gruppo di imprese.

4 15 febbraio 2019 - 14.30-18.30

Struttura del reato "di impresa". La responsabilità degli organi collegiali e di quelli  
di controllo per fatto proprio e per omesso impedimento dell'evento ex art. 40 comma 2 c.p.

✚ NETWORKING 18.30-19.30 CONOSCERE COLLEGHI E DOCENTI

☐ Test ONLINE MODULO I

## MODULO II - I NUOVI REATI SOCIETARI E LA TUTELA PENALE DEL MERCATO E DEL RISPARMIO

5 16 febbraio 2019 - 9.00-13.00

Falsità e valutazioni nella disciplina delle false comunicazioni sociali.  
L'area di rilevanza penale.

6 16 febbraio 2019 - 14.00-18.00

Impresa e mercato. Il problema dell'accesso al mercato. Vigilanza e authorities.  
L'organizzazione dell'impresa. Il conflitto di interessi economici.

7 1 marzo 2019 - 14.30-18.30

Le fattispecie a tutela del capitale sociale (artt. 2626, 2627, 2628, 2629, 2632 c.c.). L'indebita  
restituzione di conferimenti, l'illegale ripartizione di utili e riserve, le illecite operazioni sulle  
azioni o quote della società controllante, le operazioni in pregiudizio dei creditori e la formazione  
fittizia del capitale.

8 2 marzo 2019 - 9.00-13.00

I reati a tutela del patrimonio sociale (art. 2634, 2635, 2633, 2629 c.c.). L'infedeltà patrimoniale e la corruzione tra privati.

L'indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori.

La fattispecie di omessa comunicazione del conflitto di interessi.

9 2 marzo 2019 - 14.00-18.00

I reati a tutela del patrimonio sociale (art. 2634, 2635, 2633 c.c.). L'infedeltà patrimoniale. La corruzione privata. L'indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori. La fattispecie di omessa comunicazione del conflitto di interessi (art. 2629 bis c.c. introdotta dalla legge 262/2005).

10 15 marzo 2019 - 14.30-18.30

Le fattispecie a tutela delle frodi.

L'aggiotaggio (art. 2637 c.c.) e la manipolazione del mercato (market abuse ex art. 185 D. Lgs. n. 58/1998).

I reati di abuso. Abuso di informazioni privilegiate (art. 184 D. Lgs. n. 58/1998), abusiva attività di raccolta del risparmio, di attività bancaria, finanziaria e denominazione bancaria (artt. 130 - 133 D. Lgs. n. 385/1993).

□ Test ONLINE MODULO II



## MODULO III - I REATI FALLIMENTARI

11 16 marzo 2019 - 9.00-13.00

I principi generali in tema di bancarotta. Bancarotta propria e impropria: i soggetti destinatari del precetto penale. La bancarotta fraudolenta patrimoniale e documentale (artt. 216 e 223 L.F.).

12 16 marzo 2019 - 14.00-18.00

L'esperienza giudiziaria del Tribunale di Milano nei processi di bancarotta.

13 29 marzo 2019 - 14.30-18.30

La bancarotta semplice patrimoniale e documentale. Il caso dell'inadempimento delle obbligazioni assunte in un precedente concordato (artt. 217 e 224 L.F.).  
Le circostanze aggravanti (art. 219 L.F.).

14 30 marzo 2019 - 9.00-13.00

Il ricorso abusivo al credito (artt. 218 e 225 L.F.) così come modificato dalla legge n. 262/2005.  
La denuncia di creditori inesistenti (art. 220 L.F.) e il mercato di voto (art. 230 L.F.).  
La riforma della bancarotta impropria cagionata da reato societario (art. 223 comma 2 n. 1 L.F.).

15 30 marzo 2019 - 14.00-18.00

La domanda di ammissione di crediti simulati e la ricettazione pre e post-fallimentare (art. 232 L.F.). Gli altri reati del curatore e dei suoi coadiutori (artt. 228, 229, 230 L.F.).

16 12 aprile 2019 - 14.30-18.30

Le procedure di ristrutturazione del debito in rapporto ai reati fallimentari.

Test ONLINE MODULO III

## MODULO IV - I REATI TRIBUTARI

17 13 aprile 2019 - 9.00-13.00

La riforma del diritto penale tributario alle luce del d. lgs. 158 del 2015. L'omessa dichiarazione. Tematiche di fiscalità internazionale: il modello OCSE di convenzione sul divieto della doppia imposizione; l'esterovestizione societaria; la stabile

18 13 aprile 2019 - 14.00-18.00

La dichiarazione infedele. Abuso del diritto o elusione fiscale: profili di rilevanza penale. Tematiche di fiscalità internazionale: il transfer price.

19 3 maggio 2019 - 14.30-18.30

L'emissione di fatture per operazioni inesistenti e la dichiarazione fraudolenta mediante fatture per operazioni inesistenti. La frode carosello. La dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici. Il concorso di persone nel reato.

20 4 maggio 2019 - 9.00-13.00

L'occultamento/distruzione delle scritture contabili. La sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte. I delitti di omesso versamento delle ritenute e dell'iva. L'indebita compensazione. Le false dichiarazioni agli uffici finanziari

21 4 maggio 2019 - 14.00-18.00

Il trattamento sanzionatorio. Gli effetti dell'adempimento del debito tributario. Il profitto da reato. Il sequestro e la confisca per equivalente. I rapporti con il d. lgs. 231/01.

22 17 maggio 2019 - 14.30-18.30

I rapporti tra procedimenti. La fase delle indagini. La circolazione della prova: verifica fiscale e procedimento penale. Il regime della prova. La quantificazione del debito tributario nel procedimento penale. Le procedure conciliative.

☐ Test ONLINE MODULO IV

## MODULO V - LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DELLE SOCIETÀ

23 18 maggio 2019 - 9.00-13.00

Illecito amministrativo e responsabilità penale. Il fondamento della responsabilità amministrativa degli enti. Il concetto di colpa di organizzazione. I soggetti destinatari. L'interesse e il vantaggio dell'ente.

24 18 maggio 2019 - 14.00-18.00

I reati presupposto. Il sistema sanzionatorio, la confisca e il commissario giudiziale. I criteri di scelta delle sanzioni. La prescrizione.

25 7 giugno 2019 - 14.30-18.30

I modelli organizzativi e la responsabilità amministrativa degli enti nei reati colposi.

26 8 giugno 2019 - 9.00-13.00

Il processo penale all'Ente. Principi generali ed introduttivi.

27 8 giugno 2019 - 14.00-18.00

Il procedimento per l'accertamento della responsabilità amministrativa ed il sistema cautelare.

28 21 giugno 2019 - 9.30-13.30

Il giudizio ordinario e i procedimenti speciali.

☐ Test ONLINE MODULO V

29 21 giugno 2019 - 14.30-18.30

Il diritto penale bancario. L'impianto del testo unico bancario, del testo unico finanziario e della normativa speciale di settore, primaria e secondaria. Il ruolo dei soggetti e delle istituzioni nel contrasto ai fenomeni di finanza criminale (riciclaggio, finanziamento del terrorismo, finanziamenti destinati alla proliferazione delle armi di distruzioni di massa).

30 22 giugno 2019 - 9.00-13.00

Le Autorità di Vigilanza e i loro poteri. I reati bancari e finanziari nel testo unico bancario e nel testo unico finanziario. Le altre fattispecie penalmente rilevanti riguardanti l'attività bancaria e finanziaria.

La posizione della Giurisprudenza.



31 22 giugno 2019 - 14.00-18.00

La prevenzione, il contrasto e la repressione, in sede amministrativa e penale, del riciclaggio del denaro: introduzione al d. lgs. n. 231/2007. Il doppio binario preventivo e repressivo nel codice penale e nella legge speciale antiriciclaggio. L'interrelazione con il d. lgs. n. 231/2001 in tema di responsabilità da reato delle persone giuridiche.

☐ Test ONLINE MODULO VI

👉 17.30-19.00 - CONSEGNA DIPLOMI

Just Legal Services - Scuola di Formazione Legale si riserva il diritto di modificare in ogni momento i contenuti dei programmi ed il corpo docente al fine di perseguire miglioramenti didattici in linea con i cambiamenti normativi e le subentrate esigenze organizzative.

