



Ricettazione, riciclaggio e autoriciclaggio

Cod.: P16093

Data: 14 dicembre - 16 dicembre 2016

Responsabile del corso: Nicola Russo

Esperto formatore: Prof. Avv. R. Andrea Castaldo, ordinario di diritto penale presso l'Università di Salerno

Presentazione

Gli aspetti problematici collegati alla configurazione astratta ed alla concreta individuazione dei reati di riciclaggio e reimpiego sono direttamente riconducibili alle dinamiche, in continua evoluzione, della criminalità organizzata, da un lato, e dell'evasione fiscale da un altro. Il corso intende approfondire, muovendo dall'ipotesi base della ricettazione, l'attuale assetto normativo – di recente arricchito con l'introduzione della fattispecie di autoriciclaggio – sottoponendo ad esame la struttura oggettiva delle fattispecie (condotte, oggetto materiale del reato, delitti-presupposto), l'elemento soggettivo ed i soggetti attivi del reato, anche nel tentativo di verificare gli spazi applicativi delle norme in riferimento ad altre contigue ipotesi di reato (ad es. art. 12 quinquies D.L. n. 306/1992, art. 379 c.p.). L'ineludibile dimensione transnazionale del money laundering sarà infine analizzata mediante la rassegna delle possibili attività investigative in materia, nonché delle fonti comunitarie e nazionali dedicate alla prevenzione del fenomeno.

Castelpulci, 14-16 dicembre

Mercoledì 14 dicembre 2016

Ore 15.00 Presentazione del corso a cura dell'esperto formatore

Ore 15.30 *“Il delitto di ricettazione: struttura e profili applicativi”*

Relatore: **Prof. Avv. Enrico Mezzetti**, ordinario di diritto penale commerciale presso l'Università Roma Tre

Ore 16.30 *“I delitti di riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita: analisi delle fattispecie incriminatrici*

Relatore: **Prof. Antonino Gullo**, associato di diritto penale presso l’Università Luiss-Guido Carli

Ore 17.30 Dibattito

Ore 18.00 sospensione dei lavori

Giovedì 15 dicembre 2016

Ore 9.15 *“I rapporti tra trasferimento fraudolento di valori (art. 12-quinquies, D.L. 306/1992) e riciclaggio (art. 648-bis c.p.)”*

Relatore: **Prof. Avv. Francesco Mucciarelli**, associato di diritto penale presso l’Università Bocconi

Ore 10.00 *“Il delitto di auto riciclaggio”*

Relatore: **Prof. Avv. Marco Naddeo**, docente di diritto penale presso l’Università Link Campus University

Ore 10.45 Pausa

Ore 11.00 *“Criminalità organizzata, riciclaggio e auto riciclaggio”*

Relatore: **Dott. Antonio Cantarella**, sostituto procuratore della Repubblica presso il Tribunale di Salerno

Ore 11.45 *“I delitti di riciclaggio e reimpiego nel formante giurisprudenziale”*

Relatore: **Dott. Antonio Balsamo**, sostituto procuratore generale presso la Corte di Cassazione

Ore 12.30 Dibattito

Ore 13.00 Pranzo

Ore 14.00 – gruppi di lavoro

- A. *“Obblighi di collaborazione attiva (D.lgs. 231/07) e sviluppi investigativi: l’attività della UIF”*

Coordinatore: **Dott. Claudio Clemente**, direttore dell’Unità di Informazione finanziaria della Banca d’Italia

- B. *“Le nuove frontiere del riciclaggio: money transfer, bitcoin e voluntary disclosure”*

Coordinatore: **Col. Ugo Poggi** della Guardia di Finanza

C. *“La responsabilità dell’ente da riciclaggio (art. 25-octies, D.Lgs. 231/01)”*

Coordinatrice: **Prof.ssa Alessandra Rossi**, ordinario di diritto penale presso l’Università di Torino

Ore 16.00 *“La confisca ai sensi dell’art. 648-quater c.p.”*

Relatrice: **Prof. Anna Maria Maugeri**, ordinario di diritto penale presso l’Università di Catania

Ore 17.00 – Chiusura dei lavori

Venerdì 16 dicembre

Ore 9.00 *“Fonti comunitarie e cooperazione internazionale in materia di riciclaggio”*

Relatore: **Prof. Avv. Vittorio Manes**, ordinario di diritto penale presso l’Università di Bologna

Ore 10.00 pausa

Ore 10.15 tavola rotonda sul tema:

“Gli strumenti di contrasto al riciclaggio tra prevenzione e controllo”

Ne discutono:

Gen. Giuseppe Bottillo della Guardia di Finanza

Col. Gabriele Procucci della Guardia di Finanza

“Le indagini patrimoniali della GdF: il rapporto evasione fiscale-riciclaggio”

Dott. Antonio D’Amato, procuratore aggiunto della Repubblica presso il Tribunale di Santa Maria

Capua Vetere

“Genesi dell’iniziativa di prevenzione, protocolli organizzativi e sviluppo procedimentale”

12.30 dibattito

Ore 13.00 Pranzo e fine dei lavori