



SCUOLA SUPERIORE DELLA MAGISTRATURA

STRUTTURA TERRITORIALE DI FORMAZIONE DECENTRATA *del* DISTRETTO DI
MILANO

TECNICHE DI INDAGINE E POTERI ISTRUTTORI NEL CONTRASTO
ALLA CRIMINALITÀ ECONOMICA
(CORSO INTITOLATO A EMILIO ALESSANDRINI E GUIDO GALLI)

MILANO, PALAZZO DI GIUSTIZIA, AULA MAGNA E SALA GUALDONI
15, 16, 17 MARZO 2017

Codice Corso: T17006

Presentazione del corso:

Il corso territoriale, intitolato alla memoria dei colleghi Emilio Alessandrini e Guido Galli – barbaramente uccisi nell’esercizio del loro dovere – intende affrontare con un approccio teorico - pratico le metodologie di contrasto alla criminalità economica, in particolare sotto il profilo delle tecniche investigative e di accertamento delle condotte costituenti i reati tipici del settore (delitti tributari, reati fallimentari, condotte di riciclaggio, autoriciclaggio e reimpiego, falso in bilancio, violazioni T.U.B. e T.U.F.).

Prelude al corso una tavola rotonda – costituente anche l’autonomo corso della Formazione decentrata di Milano, per la partecipazione al quale è stato diramato separato interpello – su uno degli ambiti nei quali sono indifferibili, ormai, un rafforzamento delle regole e dei controlli ed un presidio sanzionatorio (non necessariamente penale) adeguato in termini di effettività: la tutela del risparmio, sancita dall’art. 47 della Costituzione, la cui mancata garanzia ha determinato effetti gravissimi sull’economia pubblica e privata di persone ed imprese. A discutere del tema sono stati invitati autorevoli Relatori, che si confronteranno sulle possibili risposte da dare a questa emergenza e vera e propria “nuova frontiera” del diritto penale dell’economia.

La parte laboratoriale, prevista nelle sessioni del 16 e 17 marzo, è stata organizzata con l'ausilio di funzionari ed esperti dell'Agenzia delle Entrate, della Banca d'Italia, della Guardia di Finanza e dell'Agenzia delle Dogane, e si svilupperà per larga parte con interventi accompagnati da *slides* e dalla presentazione di casi concreti, con ampio spazio dedicato al confronto, al fine di aiutare i partecipanti a comprendere i meccanismi dell'acquisizione e della formazione della prova nell'ambito dei procedimenti per fatti di criminalità economica, la cui gestione richiede competenze in materia economica, conoscenza di fattispecie complesse e capacità di interrelazione con strutture nazionali ed internazionali.

L'ammissione alla parte laboratoriale è riservata ad un numero ristretto di magistrati ordinari, giudici e pubblici ministeri, una parte dei quali selezionati dalla Scuola Superiore della Magistratura a livello nazionale ed altra parte selezionati dalla Formazione decentrata tra magistrati del distretto che hanno risposto all'apposito interpello.

La sessione pomeridiana del 16 marzo - che si svolgerà in Aula Magna - sarà comunque aperta alla partecipazione di tutti gli interessati.

Programma del corso

Mercoledì 15 marzo 2017

Aula Magna "Guido Galli – Emilio Alessandrini"

Ore 14.45 - In ricordo di Emilio Alessandrini (30.04.42 – 29.01.79) e Guido Galli
(28.06.32 - 19.03.80) – **Dott. Edmondo Bruti Liberati**

Ore 15.30 - 18.30 - PER UNA EFFICACE TUTELA DEL RISPARMIO. RIMEDI PENALISTICI, AMMINISTRATIVI E RAPPORTO CON I POTERI DI ACCERTAMENTO E DI VIGILANZA – TAVOLA ROTONDA
--

Dott.sa Marina Anna Tavassi (Presidente della Corte di Appello di Milano)

Dott. Giuseppe Maria Berruti (Commissario CONSOB)

Dott. Roberto Garofoli (Capo di Gabinetto Ministero Economia e Finanze)

Dott. Francesco Greco (Procuratore della Repubblica di Milano)

Prof. Avv. Francesco Mucciarelli (Professore associato diritto penale
Università Bocconi di Milano)

Prof. Avv. Paola Severino (Rettore Università LUISS, Roma)

Prof. Ignazio Visco (Governatore della Banca d'Italia)

Introducono e coordinano:

Guglielmo Leo (Comitato direttivo SSM) - **Adriano Scudieri** (Formazione decentrata SSM)

ore 18.30 - Chiusura dei lavori

Giovedì 16 marzo 2017

Aula "Emilio Gualdoni"

ore 09.30.

Poteri di accertamento dell'amministrazione finanziaria e degli organi di vigilanza. Accesso ed utilizzo delle banche dati.

Profili di collaborazione con l'A.G.

- **Dott.ssa Emiliana Bandettini**, Agenzia delle Entrate, Direzione Centrale Accertamento – Settore contrasto illeciti
- **Col. Vito Giordano**, Comandante Nucleo Polizia Tributaria della Guardia di Finanza Milano
- **Dott. Nicola Mainieri**, Coordinatore Nucleo a supporto dell'Autorità Giudiziaria – Banca d'Italia - Corpo Ispettivo Vigilanza
- **Dott. Luca Criscolo**, Unità Informazione per l'Italia (UIF) della Banca d'Italia
- **Dott. Michele Petito**, responsabile ufficio di collaborazione con l'A.G. – Agenzia delle Dogane

ore 13.00. Pausa pranzo

Aula Magna "Guido Galli – Emilio Alessandrini"

ore 14.30.

Il c.d. doppio binario sanzionatorio penale e amministrativo. Profili di interferenza e *ne bis in idem* alla luce della giurisprudenza CEDU

Prof. Francesco Carlo Palazzo (Professore ordinario diritto penale nell'Università degli Studi di Firenze)

ore 15.15.

Utilizzo degli atti di accertamento amministrativo e delle “segnalazioni per operazioni sospette” nelle indagini e nel processo penale. Limiti e potenzialità.

Dott. Ciro Santoriello (sostituto procuratore della Repubblica - Torino)

Dott. Claudio Clemente (Direttore UIF Roma)

Ore 16.00

**La procedura di *voluntary disclosure*: poteri istruttori,
schemi di emersione e sanzioni**

Dott. Giuseppe Malinconico (Direzione Centrale Accertamento, Agenzia delle Entrate)

Ore 16.30. Dibattito

Ore 17.00. Chiusura dei lavori

Venerdì 17 marzo 2017

Aula “Emilio Gualdoni”

ore 09.30.

**La collaborazione penale internazionale: finalità, metodologie e casistica.
Ruolo delle strutture giudiziarie e di polizia sovranazionali.**

Dott. sa Laura Pedio (sostituto procuratore della Repubblica - Milano)

Ten. Col. Ernesto Carile (Comandante Sezione di P.G. della Guardia di Finanza - Milano)

ore 11.00.

**Il sequestro preventivo ed il sequestro finalizzato alla confisca “per equivalente”
nei reati di criminalità economica. La gestione dei beni in sequestro.**

Dott. Fabrizio D’Arcangelo (Consigliere della Corte Suprema di Cassazione)

Dott. Roberto Pellicano (sostituto procuratore della Repubblica - Milano)

ore 13.00. Conclusione dell’incontro

**Coordinano i lavori: Dott. Adriano Scudieri, Dott. Giuseppe Cernuto e Dott. Simone
Luerti, formatori decentrati SSM**