

**IL TAX CONTROL FRAMEWORK  
E LA PREVENZIONE DEI REATI  
EX D.LGS. 231/01: I REATI TRIBUTARI  
E L'ANTIRICICLAGGIO**



**9 LUGLIO**  
**2024**  
**ORE 09.00/13.00**  
**AULA VIRTUALE**

## 01 PROGRAMMA

L'importanza di una gestione efficace del rischio fiscale all'interno delle società di medie e grandi dimensioni

La gestione del rischio fiscale dal Modello 231 alla *Cooperative Compliance*

I reati tributari come presupposto della responsabilità amministrativa degli enti ex D.Lgs. 231/01

Il *Tax Control Framework*: il presidio interno sui processi aziendali e sui rischi fiscali

L'approccio metodologico del *TCF*

La *Cooperative Compliance*: le novità del D.Lgs. 221/23

La responsabilità (quasi) penale degli enti

Riciclaggio nei reati tributari ed evasione fiscale

Q&A e discussione

## 02 DOCENTE

**Dott.ssa Rossella De Bartolomeo**  
Direttore *Auditing*, Sea - MilanAirports

*Testimonianze:*

**Dott.ssa Elena Barbiani**  
*Partner*, Studio Tributario e Societario Deloitte

**Dott.ssa Claudia Brembilla**  
*Audit & Assurance Director*, Deloitte Touche Spa

**Avv. Prof. Maria Bruccoleri**  
Avvocato Cassazionista

## 03 DESTINATARI

Componenti degli Organismi di Vigilanza ex D.Lgs. 231/01

Appartenenti a funzioni di supporto degli Organismi di Vigilanza (*internal auditor*, *compliance officer*, legali, giuristi d'impresa)

Revisori Legali dei Conti

Responsabili del Servizio di Prevenzione e Protezione

Professionisti (avvocati, consulenti, dottori commercialisti)

## 04 QUOTE DI PARTECIPAZIONE

### SOCI AODV<sup>231</sup>:

300 € i.e.

250 € i.e. - *Under 35*

### ALTRI PARTECIPANTI:

450 € i.e.

400 € i.e. - *Under 35*

## 05 ISCRIZIONE

Segreteria Generale AODV<sup>231</sup>

Tel. 02 80618.354

segreteriagenerale@aodv231.it

www.aodv231.it