



UNIVERSITÀ  
**LUM** *Jean Monnet*



*Presentano il Convegno*



# *L* a corretta tassazione dei capitali all'estero

## CAMPIONE D'ITALIA

Venerdì 11 Ottobre 2013

Ore 9.30

Auditorium Mons. Baraggia  
e in video conferenza dalla Galleria Civica

*Modera:*

Dott. Alessandro Galimberti

*Giornalista de "Il Sole 24 Ore"*

# *Temi Trattati*

---

- La tassazione dei capitali all'estero nel diritto internazionale tributario.
- La tassazione dei capitali all'estero da parte degli intermediari bancari.
- Una nuova prassi internazionale per i capitali non dichiarati tra misure interne degli Stati ed accordi internazionali: la cosiddetta "voluntary disclosure".
- Le novità della Legge comunitaria 2013 in tema di segnalazioni e sanzioni valutarie.
- La cooperazione amministrativa e giudiziaria e lo scambio di informazioni tra i paesi UE ed extra UE lo stato dell'arte e gli sviluppi futuri.
- La regolarizzazione dei capitali detenuti all'estero non dichiarati e dei relativi redditi. Le offshore voluntary disclosure in Italia.
- Riciclaggio ed autoriciclaggio.
- Casi e questioni nelle operazioni transnazionali.

---

## *Presidente:*

Cons. Luigi Ciampoli

*Procuratore Generale della Repubblica presso la Corte d'Appello di Roma  
Presidente della Commissione Tributaria Provinciale di Roma*

## *Comitato scientifico:*

Cons. Luigi Ciampoli

Gr. Uff. Avv. Angelo Vallefucio

*La partecipazione al Convegno è gratuita.*

*È necessaria la prenotazione*

Parcheggio riservato per i partecipanti nel Nuovo Piazzale Maestri Campionesi

È stato chiesto l'accreditamento per l'attribuzione di crediti formativi per gli iscritti agli ordini dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e degli Avvocati di Como.

# Programma Convegno

---

ore 09.30 **Saluto del Sindaco Maria Paola Mangili Piccaluga**

ore 09.40 **Inizio Lavori**

*Presidente:*

**Cons. Luigi Ciampoli**

*Procuratore Generale della Repubblica presso la Corte d'Appello di Roma  
Presidente della Commissione Tributaria Provinciale di Roma*

ore 10.15 **Cons. Agostino Chiappiniello**

*Procuratore Regionale della Corte dei Conti per l'Umbria  
Componente Commissione Tributaria Regionale per il Lazio*

ore 10.50 **Coffe Break**

ore 11.15 **Prof. a c. Avv. Valerio Vallefucio**

*Prof. a c. Diritto Internazionale presso l'Università LUM - Jean Monnet  
Docente di Diritto Internazionale Tributario presso l'Accademia  
e la Scuola di Polizia Tributaria della Guardia di Finanza*

ore 11:50 **Avv. Andrea Mifsud**

*Avvocato Tributarista in Milano - Patrocinante in Cassazione*

ore 12:25 **Gen. B. Gianluigi D'Alfonso**

*Comandante Corso Superiore Scuola di Polizia Tributaria*

ore 13.00 **Pausa Pranzo**

ore 14:30 **Ripresa dei lavori**

**Dott. Antonio Martino**

*Capo dell'Ufficio Centrale per il contrasto agli illeciti fiscali  
internazionali (UCIFI) Agenzia delle Entrate*

ore 15:00 **Dott. Giacomo Ricotti**

*Servizio Rapporti fiscali della Banca d'Italia*

ore 15:30 **Prof. Dr. h.c. Avv. Paolo Bernasconi**

*Professore titolare em. di Diritto internazionale dell'economia all'Università  
di San Gallo; avvocato e notaio, Bernasconi Martinelli Alippi & Partners, Lugano*

ore 16.00 **Avv. Francesco Giancola**

*Avvocato in Como - Dott. Ric. Diritto Commerciale e culture della materia  
Università degli Studi dell'Insubria*

ore 16:30 **Conclusione e saluti**

**Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Como**

Via A. Volta 3 - 22100 Como - tel +39 031 306894-265096

fax +39 031 300837 - email: info@odccomo.it - www.odccomo.it

**Azienda Turistica**

Corso Italia 2 - 22060 Campione d'Italia - tel +41 91 649 50 51

email: aptcampione@ticino.com - www.campioneitalia.com



Campione d'Italia



UNIVERSITÀ  
**LUM**

*Jean Monnet*

AZIENDA  
TURISTICA

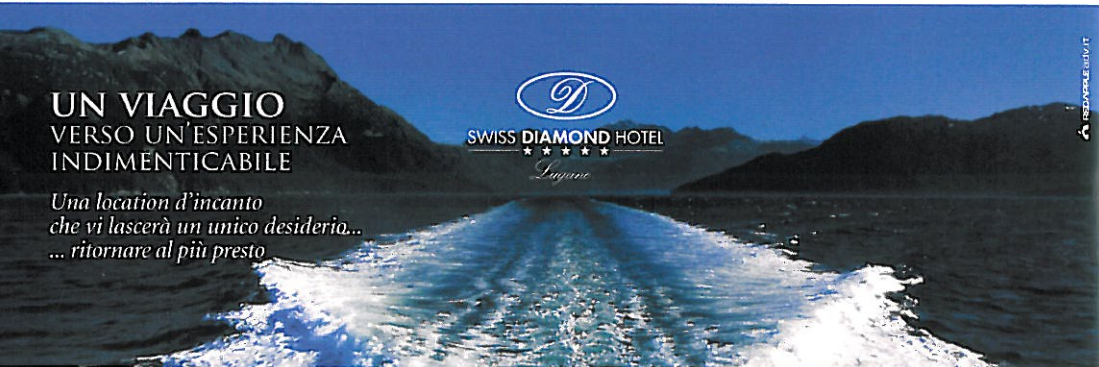


Campione d'Italia



Ordine dei Dottori  
Commercialisti e degli Esperti  
Contabili di Como

**E.bi.s.pri.**   
ENTE BILATERALE SETTORE PRIVATO  
LOMBARDIA



**UN VIAGGIO  
VERSO UN'ESPERIENZA  
INDIMENTICABILE**

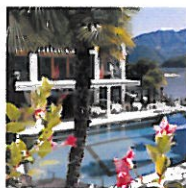
*Una location d'incanto  
che vi lascerà un unico desiderio...  
... ritornare al più presto*



SWISS DIAMOND HOTEL

\*\*\*\*\*  
*Lugano*

*il tuo angolo fuori dal tempo sulle rive del lago di Lugano*



RIVA LAGO OLIVELLA - LUGANO

[www.swissdiamondhotel.com](http://www.swissdiamondhotel.com)