

Coventry University

Priory Street
Coventry CV1 5FB

Dr Costantino Grasso
Assistant Professor in Law

Coventry
Law School 



Nuovi metodi per prevenire, investigare ed arginare la corruzione ed i reati tributari nell'Unione Europea (PROTAX-H2020/787098)

LINEE GUIDA PER IL GRUPPO DI LAVORO SUL CRIMINE TRIBUTARIO

Protax è un progetto finanziato dall'Unione Europea incentrato sull'evasione fiscale ed in particolare sui reati tributari commessi dalle persone giuridiche. Lo scopo del progetto è condurre una ricerca approfondita su come combattere la criminalità fiscale.

Il gruppo di lavoro (c.d. *Focus Group*) è parte integrante di una serie di giornate di ricerca e studi finalizzati ad individuare soluzioni concrete per investigare, prevenire e punire i reati tributari all'interno dell'Unione Europea.

In particolare, i lavori del *Focus Group Italia* consisteranno in una stimolante e costruttiva discussione diretta ad esplorare le pratiche adottate dalle istituzioni italiane per combattere i reati tributari attraverso il reperimento di fondamentali informazioni da parte degli esperti invitati a partecipare.

Per garantire un elevato grado di rappresentatività e pluralismo, il gruppo di lavoro sarà formato da esperti provenienti da diversi settori e portatori di conoscenze pratiche e/o teoriche afferenti a diverse discipline. A tal fine, ogni esperto potrà partecipare alla discussione liberamente, contribuendo alla stessa in base alla propria esperienza professionale ed alle proprie competenze.

Faculty of Business and Law

Office 0044(0)2477658581 - Mobile 0044(0)7478637037

costantino.grasso@coventry.ac.uk

<https://pureportal.coventry.ac.uk/en/persons/costantino-grasso>

I principali argomenti trattati in sede di *Focus Group* saranno i seguenti:

- Criminalizzazione delle condotte di evasione fiscale nella giurisdizione italiana;
- Tipizzazione dei reati tributari nella giurisdizione italiana;
- Qualità ed efficienza delle indagini finalizzate a perseguire le condotte di evasione fiscale;
- Adeguatezza dei poteri investigativi delle forze dell'ordine e delle altre istituzioni coinvolte nella lotta ai reati tributari;
- Aspetti logistici ed operativi relativi all'azione delle forze dell'ordine e delle altre istituzioni coinvolte nella lotta ai reati tributari;
- Adeguatezza delle risorse assegnate alle forze dell'ordine e alle altre istituzioni coinvolte nella lotta ai reati tributari;
- Cooperazione interforze ed interdipartimentale;
- Cooperazione internazionale;
- Conflitto di interesse dei professionisti coinvolti negli schemi di evasione fiscale;
- Standard di riferimento e *best practices*;
- Soluzioni e raccomandazioni per rendere la lotta ai reati tributari maggiormente efficace.

Colgo l'occasione per porgere a tutti i partecipanti distinti saluti da parte dell'intero consorzio PROTAX,

Costantino Grasso

