

INFORMAZIONI PERSONALI



Francesco Colaianni

📍 Via Cappuccini 14, 20122 - Milano
☎ 02 76001611 📠 02 796508
✉ f.colaianni@studiolegalefcolaianni.it
francesco.colaianni@cert.ordineavvocatimilano.it
🌐 www.studiolegalefcolaianni.it
🌐 www.linkedin.com/in/francescocolaianni

👤 Sesso Maschio | 📅 Data di nascita 27/12/1959 | 🇮🇹 Nazionalità Italiana

POSIZIONE RICOPERTA

 **Titolare e fondatore dello Studio Legale Colaianni
 Vicepresidente del Centro di Diritto Penale Tributario**

IN SINTESI

Assicuro al contribuente sottoposto ad accertamenti, controlli o verifiche di carattere tributario (sia esso persona fisica o società) un'assistenza ad personam sia avanti al Giudice Tributario sia avanti all'Autorità Giudiziaria Penale, qualora le contestazioni assumano gli estremi di reato. Un'attenzione particolare viene prestata anche alla fase pre-contenziosa o stragiudiziale ed ai vari istituti "deflattivi" o di "compliance" di sempre maggior attualità ed incisività nei rapporti tra Fisco e Contribuente. I due procedimenti (tributario e penale tributario) pur essendo formalmente autonomi, sono in realtà collegati fra loro, per cui è assolutamente indispensabile, ai fini della migliore difesa, che il professionista conosca ed abbia esperienza degli istituti e delle procedure di entrambe le branche del diritto.

L'approccio personale, dinamico, aggiornato e soprattutto interdisciplinare consente quindi da una parte di adottare la migliore e più efficace strategia difensiva, d'altra parte di saper illustrare all'Autorità Amministrativa e Giudiziaria in modo corretto e completo anche gli aspetti più complessi della materia.

Oltre ad occuparmi del diritto penale dell'impresa in genere, collaboro con una società che offre servizi a tutela degli Enti in materia di responsabilità ex D.Lgs. 231/2001 (consulenza e redazione Modelli di Organizzazione e Gestione, partecipazione agli Organismi di Vigilanza, ecc.).

ESPERIENZA PROFESSIONALE

-
- | | |
|-----------------|--|
| 2006 – in corso | Fondatore dello Studio Legale e Tributario Avv. Francesco Colaianni |
| 2017 – in corso | Vicepresidente del Centro di Diritto Penale e Tributario e coordinatore per la Lombardia |
| 2017 | Professore universitario a contratto
Insegnamento di DIRITTO PENALE TRIBUTARIO nel Master Universitario di II livello in Diritto Penale dell'impresa presso la facoltà di Giurisprudenza dell'Università Cattolica del Sacro Cuore, in collaborazione con il Centro Studi "Federico Stella". |
| 2015 – in corso | Incarico di docenza
Insegnamento su SANZIONI PENALI E RAPPORTI FRA PROCESSO PENALE E PROCESSO TRIBUTARIO al corso biennale di formazione organizzato dalla Scuola UNCAT di Alta Formazione e Specializzazione dell'Avvocato Tributarista. |
| 2012 – in corso | Incarico di docenza
Insegnamento su IL SISTEMA SANZIONATORIO PENALE nel Master Tributario organizzato dal IL SOLE 24 ORE - BUSINESS SCHOOL. |
| 2011 – in corso | Professore universitario a contratto
Insegnamento su I REATI TRIBUTARI nel Master Universitario di II livello in Diritto Tributario presso la facoltà di Economia dell'Università Cattolica del Sacro Cuore. |

- 2008 - 2017 **Presidente del Comitato Scientifico del Centro di Diritto Penale e Tributario**
- 1996 - 2006 **Socio dello Studio legale Colaiani-Colella-Merli**
- 1992 - 1996 **Apertura di un proprio studio legale**
- 1987 - 1992 **Pratica legale e collaborazione presso lo studio dell'Avv. Giovanni de Riso**
- 1983 - 1987 **Pratica legale presso lo studio dell'Avv. Salvatore La Villa**

ABILITAZIONE PROFESSIONALE

- 1988 **Abilitazione all'esercizio della professione di avvocato presso la Corte d'Appello di Milano.**
- 2000 **Abilitazione al patrocinio presso la Corte di Cassazione.**

SERVIZIO MILITARE

- ottobre 1984 – marzo 1985 **Scuola Militare di Commissariato ed Amministrazione dell'Esercito, presso la Caserma "Rispoli" in Maddaloni (CE).**
- marzo 1985 – gennaio 1986 **Ufficiale di complemento nel Corpo di Amministrazione Militare dell'Esercito. Servizio di prima nomina svolto presso il "Comando Brigata Goito" c/o Caserma "Mameli" in v.le Suzzani - Milano. Promosso a Tenente nella riserva.**

ISTRUZIONE

- 1983 **Laurea a pieni voti in Giurisprudenza**
Università Cattolica del Sacro Cuore - Milano
Laurea su "La frode fiscale nel nuovo diritto penale tributario".
- 1978 **Maturità scientifica**
Istituto Gonzaga - Milano

COMPETENZE PERSONALI

Lingua madre Italiano

Altre lingue	COMPRESIONE		PARLATO		PRODUZIONE SCRITTA
	Ascolto	Lettura	Interazione	Produzione orale	
INGLESE	B2	C1	B2	C1	C1
FRANCESE	B1	B1	A2	A2	A2
SPAGNOLO	B1	B1	A2	A2	A2

ULTERIORI INFORMAZIONI

- ASSOCIAZIONI**
- Componente del Comitato Scientifico del Centro Studi e Ricerca di Diritto Penale dell'Economia di Milano.
 - Componente del Comitato Scientifico dell'Unione Camere Tributarie Italiane.
 - Iscritto all'Associazione Nazionale Tributaristi e componente del Gruppo di Studio sui profili Penali-tributari

Member of European Register of Tax Advisers.
Iscritto alla Confédération Fiscal Européenne
Membre de l'Union des Avocats Européens (UAE)
Membro associato del Centro Studi Ambrosoli

PUBBLICAZIONI

- 2018 LE CONFISCHE NEL DIRITTO PENALE TRIBUTARIO: DALLA CONFISCA EX ART. 12-BIS DEL D.LGS. N. 74 DEL 2000 A QUELLA DI PREVENZIONE
in Rivista della Guardia di Finanza, n. 4/luglio - agosto 2018, 1023.
- 2017 IL PROBLEMA DEL "CONFLITTO" TRA NE BIS IN IDEM "INTERNAZIONALE" E DOPPIO BINARIO TRIBUTARIO. LA PARABOLA DEL PRINCIPIO VERSO L'ECLISSE?
in Rivista di Diritto Tributario, n. 2/Aprile 2017, III, 23.
- 2016 "COMMENTO AGLI ARTT. 13 E 13 BIS D.LGS. 74/00" in I Nuovi reati tributari - Commento al D.Lgs. 24.09.2015, n°158, a cura di Ivo Caraccioli, Giuffrè 2016.
- 2012 "DOPPIO BINARIO, "ESTEROVESTIZIONE", ABUSO DEL DIRITTO, VALORE NORMALE E PRESUNZIONI TRIBUTARIE IN UN'INTERESSANTE DECISIONE" (NOTA A TRIB. MILANO N. 828/2011), in Rivista di Diritto Tributario, Marzo 2012, III, 123.
- 2011 "COMMENTO AGLI ARTT. 10 BIS 10 TER E 10 QUATER DEL D.LGS. 10 MARZO 2000 N. 74", in Commentario breve alle leggi tributarie di Falsitta, Fantozzi, Marongiu, Moschetti, Tomo II, CEDAM, 2011.
- 2007 "DECRETO BERSANI: LE MODIFICHE ALLA DISCIPLINA DEI TERMINI DI ACCERTAMENTO", in Fisco, 1, 2007, 2636
- 2004 "PROFILI PENALI DEL RULING INTERNAZIONALE", in Fisco, 1, 2004, 2283.
- 2002 "I MECCANISMI PREMIALI NEL NUOVO DIRITTO PENALE TRIBUTARIO", in Diritto e pratica società, 2002, suppl. al n. 6, 59.

"I RAPPORTI TRA FALSO IN BILANCIO E REATI TRIBUTARI: LE VALUTAZIONI", in Diritto e pratica società, 2002, suppl. al n.13, 59.
- 2001 "REATI TRIBUTARI E FALSE COMUNICAZIONI SOCIALI" in Diritto e procedura penale tributaria di Caraccioli I. Giarda A. Lanzi A.
Commentario al D.Lgs. 10 marzo 2000, n. 74, CEDAM, 2001.
- 1993 "VERBALE DI CONSTATAZIONE E NUOVO PROCESSO PENALE: GARANZIE DIFENSIVE", in Fisco, 1993, 2033.
- 1991 "LA MINIRIFORMA PENALE TRIBUTARIA – I NUOVI REATI CONTRAVVENZIONALI E DEL SOSTITUTO D'IMPOSTA", in Fisco, 1991, 4303

"RIFORMA DELLA PROCEDURA PENALE E REATI TRIBUTARI: NUOVI PROBLEMI SI AGGIUNGONO A QUELLI PREESISTENTI (NOTA A T. MILANO, 14 NOVEMBRE 1990, T.)", in Bollettino tributario, 1991, 250.
- 1988 "FINALMENTE AMMESSA L'OBLAZIONE PER LE CONTRAVVENZIONI TRIBUTARIE! (NOTA A CASS. 21 MAGGIO 1988, MENEGHIN)", in Rivista dir. fin., 1988, II, 116.
- 1986 "DUE BREVI OSSERVAZIONI IN MATERIA DI FRODE FISCALE (NOTA A T. TORINO, 30 APRILE 1986, E.V.)", in Rassegna tributaria, 1986, II, 658.
- 1984 "LA FRODE FISCALE NEL NUOVO SISTEMA PENALE TRIBUTARIO", in Foro Padano, 1984, II, 25 / II, 43.

CONVEGNI

- 5 febbraio 2020 LA RIFORMA DEI REATI TRIBUTARI
Convegno organizzato da Ordine degli Avvocati di Milano e Camera Penale di Milano
- 5 marzo 2020 LA RIFORMA DELLA GIUSTIZIA TRIBUTARIA ALLA LUCE DELLA NORMATIVA EUROPEA
Convegno organizzato da UAE-European Lawyers' Union e Centro di Diritto Penale Tributario
- 26 marzo 2020 REDDITI DI IMPRESA – ASPETTI SANZIONATORI.
Convegno organizzato dall'Ordine Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Milano.
- 4 aprile 2019 AUTORICICLAGGIO – QUESTIONI INTERPRETATIVE E PROFILI DI CRITICITA'
Convegno organizzato dal Centro di Diritto Penale Tributario e Comando Regionale Valle d'Aosta della G.d.F.
- 10 aprile 2019 RIFORMA DELLA GIUSTIZIA TRIBUTARIA E RAPPORTI CON IL SISTEMA PENALE
Convegno organizzato da CDPT, ANTI, Fondazione Bruno Buozzi e con il patrocinio del CNEL
- 24 maggio 2019 L'USO E L'ABUSO DEGLI STRUMENTI DI SEGREGAZIONE DEL PATRIMONIO
Convegno organizzato da CDPT, Camera Penale Regionale Ligure, Consiglio Notarile dei Distretti Riuniti di Genova e Chiavari, ODCEC di Genova.
- 19 settembre 2019 PROBLEMI ATTUALI E PROSPETTIVE FUTURE DEL DIRITTO PENALE TRIBUTARIO
Convegno organizzato da CDPT, Ordine degli Avvocati di Cagliari, Camera Penale di Cagliari, ODCEC di Cagliari
- 11 ottobre 2019 IL SISTEMA PENALE-TRIBUTARIO A QUATTRO ANNI DAL D.LG.158/2015: LE QUESTIONI ANCORA APERTE
Evento organizzato dall'Università degli Studi di Milano-Dipartimento di Scienze Giuridiche "Cesare Beccaria" e Centro di Diritto Penale Tributario
- 2 ottobre e 6 novembre 2019 PILLOLE DI DIRITTO TRIBUTARIO E DI DIRITTO PENALE TRIBUTARIO
Ciclo di incontri di aggiornamento professionale organizzato da ODCEC MI e CDPT
- 25 ottobre 2019 OSSERVATORIO SUL DIRITTO PENALE TRIBUTARIO A 4 ANNI DALLA RIFORMA
Convegno organizzato da Centro di Diritto Penale Tributario e Avvocatura Indipendente
- 14 febbraio 2018 RESPONSABILITA' DELLE PERSONE GIURIDICHE, CONFISCA DEI BENI DELL'ENTE E POSSIBILE VIOLAZIONE DEL DIVIETO DI BIS IN IDEM
Convegno sulla Direttiva PIF n. 2017/1371 organizzato dal Centro Studi Ambrosoli e dal Centro di Diritto Penale Tributario.
- 19 aprile 2018 "MANUALE OPERATIVO IN MATERIA DI CONTRASTO ALL'EVASIONE E ALLE FRODI FISCALI"
La Circolare n.1/2018 e la normativa in materia di Diritto Penale Tributario: considerazioni e riflessioni
Convegno organizzato dal Centro di Diritto Penale Tributario e Comando Regionale Valle d'Aosta della G.d.F.
- 5 giugno 2018 LE CONFISCHE NEL DIRITTO PENALE TRIBUTARIO
Convegno organizzato dall'Ordine degli Avvocati di Milano, Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Milano, Centro di Diritto Penale Tributario e Avvocatura Indipendente.
- 15 giugno 2018 TEMI ATTUALI DI DIRITTO PENALE TRIBUTARIO
Convegno organizzato dal Centro di Diritto Penale Tributario e Associazione Nazionale Tributaristi Italiani.
- 12 settembre 2018 ACCERTAMENTO TRIBUTARIO E PROFILI PENALISTICI
Convegno organizzato dal Centro di Diritto Penale Tributario, Ordine degli Avvocati di Milano e Associazione Nazionale Tributaristi italiani.
- LE CRISI BANCARIE DALLA PROSPETTIVA DEL DIRITTO PENALE

- 28 settembre 2018 Convegno organizzato dall'Università Ca' Foscari di Venezia e Centro di Diritto Penale Tributario.
- 8 novembre 2018 REVISIONE CONTABILE: PIANIFICAZIONE E VALUTAZIONE PREVENTIVA DEI RISCHI, LE RESPONSABILITÀ
Convegno organizzato dall'Associazione Tributaristi Italiani - sez. Lombardia.
- 23 novembre 2018 IL DIRITTO PENALE TRIBUTARIO NELL'ATTIVITÀ DEL COMMERCIALISTA
Convegno organizzato dal Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Milano e dal Centro di Diritto Penale Tributario
- 17 ottobre 2017 TEMI ATTUALI DI DIRITTO PENALE E TRIBUTARIO
Convegno organizzato dall'Associazione Nazionale Tributaristi – Sez. Lombardia.
- 14 settembre 2017 LE MODIFICHE AI REATI IN MATERIA DI VERSAMENTO: IL CARCERE PER DEBITI IN EPOCA DI CRISI?
Convegno organizzato dal Centro di Diritto Penale Tributario, ODCEC Roma, Confindustria, ANDAF
- 23 maggio 2017 I REATI TRIBUTARI, L'AUTORICICLAGGIO E IL D.LGS. N. 231/2001
Convegno organizzato dall'Ordine Avvocati di Milano, Ordine Commercialisti ed Esperti Contabili di Milano, Centro di Diritto Penale Tributario.
- 20 aprile 2017 DOPPIO BINARIO E DIVIETO DI BIS IN IDEM NELLA GIURISPRUDENZA DELLA CORTE DI STRASBURGO: DAL CASO GRANDE STEVENS AL CASO A. E B. CONTRO NORVEGIA.
Convegno organizzato dal Centro di Diritto Penale Tributario e dal Comando Regione Valle d'Aosta della G.d.F.
- 6 aprile 2016 LA RECENTE REVISIONE DEI REATI TRIBUTARI ALLA LUCE DEL D.LGS. 158/2015 E LA QUESTIONE DEL NE BIS IN IDEM
Convegno organizzato dall'Ordine Avvocati di Milano e dalla Fondazione Forense di Milano.
- 3 marzo 2016 LA RIFORMA DEL DIRITTO PENALE TRIBUTARIO: I NUOVI REATI DI OMESSO VERSAMENTO ED INDEBITA COMPENSAZIONE. CAUSE DI NON PUNIBILITA' E CIRCOSTANZE ATTENUANTI
Convegno organizzato dall'Associazione Nazionale Tributaristi – Sez. Lombardia.
- 20 novembre 2015 LA RIFORMA DEI REATI TRIBUTARI (D.LGS. 158/2015)
Convegno per il ventennale della Fondazione del Centro di Diritto Penale e Tributario.
- 17 luglio 2013 L'UTILIZZABILITÀ DEL REDDITOMETRO E DELLO SPESOMETRO NEL PROCESSO PER REATI TRIBUTARI E NELLA CONSEGUENTE SENTENZA.
Convegno su "L'accertamento sintetico e il redditometro. Criticità tecniche e giuridiche dopo gli ultimi interventi del legislatore", svoltosi presso l'Università dell'Insubria - Como.
- 13 luglio 2011 LE INDAGINI BANCARIE.
- 7 luglio 2011 PIANIFICAZIONE FISCALE E RESPONSABILITÀ PENALTRIBUTARIA
- 31 marzo 2011 LE SANZIONI PENALI E AMMINISTRATIVE IN MATERIA TRIBUTARIA.
- 17 dicembre 2010 ABUSO DEL DIRITTO ED ELUSIONE FISCALE: PROBLEMATICHE PENALI.
Convegno di formazione organizzato dall'Ordine degli Avvocati di Milano (con la collaborazione della Camera Penale milanese) e dalla Fondazione Forense di Milano
- 3 dicembre 2010 QUESTIONI DI ATTUALITÀ' NEL DIRITTO PENALE E TRIBUTARIO.
Convegno per il quindicesimo anniversario della Fondazione del Centro di Diritto Penale e Tributario.
- 1 luglio 2008 L'UTILIZZO DI DATI E NOTIZIE ACQUISITI NEL CORSO DELLE INDAGINI. INTERFERENZE TRA INDAGINI FINANZIARIE IN SEDE AMMINISTRATIVA E IN SEDE PENALE.
Seminario di formazione su "Le Indagini Finanziarie" presso la direzione regionale per la Lombardia dell'Agenzia delle Entrate.

Dati personali

Il sottoscritto, ai sensi e per gli effetti degli articoli 46 e 47 del D.P.R. 28 dicembre 2000 n. 445, consapevole delle responsabilità e delle conseguenze civili e penali previste dall'articolo 76 del medesimo D.P.R., in caso di dichiarazioni mendaci e/o formazione od uso di atti falsi, dichiara che le informazioni riportate nel presente Curriculum Vitae, redatte in formato europeo, corrispondono a verità

Autorizzo il trattamento dei miei dati personali ai sensi del Decreto Legislativo 30 giugno 2003, n. 196 "Codice in materia di protezione dei dati personali".

Milano, il 20 febbraio 2018

Avv. Francesco Colaianni