





Ultima edizione | Info | Arretrati | Ricerca | Contatti | Collaborazioni  
 english version  | version française  | Lo scadenziario | La biblioteca | In Edicola | Riflettori su...

Edizione del  
**29/11/2006 14:15**

- ▶ Prima pagina
- ▶ Sommario

[Stampa l'articolo](#) | [Segnala l'articolo](#) | [Invia un commento alla redazione](#)

## In libreria

### Rubriche

- ▶ Rassegna Stampa
- ▶ Commenti
- ▶ Notizie
- ▶ Giurisprudenza
- ▶ Dalle Regioni
- ▶ In libreria
- ▶ Dalla Gazzetta
- ▶ In Parlamento
- ▶ Giurisprudenza CTR
- ▶ Comunicati
- ▶ Approfondimenti



periodico di informazione  
 fiscale internazionale

### Utility

- ▶ Ravvedimento operoso



## IN LIBRERIA Vetrina del 29 novembre 2006



### **Frode fiscale su attività illecite e riciclaggio di danaro**

*Antiriciclaggio per i professionisti*

**di Giuseppe Rebecca e Giancarlo Cervino**

ed. Giuffrè (2006) - Pagine: 273 - 23,00 euro



Il riciclaggio internazionale di danaro coinvolge tutti i movimenti transfrontalieri, illeciti o insoliti, di capitali o merci. A livello comunitario sono stati adottati provvedimenti che puntano a evitare gli effetti distorsivi del fenomeno sul sistema finanziario. Tali disposizioni, finalizzate non soltanto alla repressione ma anche alla prevenzione, sono state recepite nelle singole legislazioni nazionali. In questo contesto, uno degli aspetti più delicati del riciclaggio è rappresentato dalla frode fiscale. Proprio perché si tratta di un elemento ancora non sufficientemente conosciuto, i due autori si addentrano nella complessa materia proponendo al lettore una guida pratica realizzata utilizzando gli strumenti



propri dell'indagine e dell'analisi. E se è vero che l'obiettivo dell'indagine è fornire un quadro esaustivo delle operazioni che si riverberano in modo negativo sul mercato, è altrettanto vero che, attraverso l'analisi, si propongono indicazioni utili per comprendere l'impatto esercitato dal fenomeno sull'economia. Ne scaturisce un volume dal taglio giornalistico, soprattutto laddove gli autori si addentrano nella comparazione con la normativa vigente in altri Stati, che si rivela pratico e utile non soltanto per gli addetti ai lavori ma anche per chi fosse semplicemente interessato ad approfondirne i risvolti.

## **INDICE**

### Parte I

- Introduzione e normative

### Parte II

- Conseguenze pratiche per il professionista

- Premesse generali

### Parte III

- Conseguenze pratiche per il professionista

- I reati fiscali

### Parte IV

- Esempi di normative estere

### Parte V

- Conclusioni

- Appendice normativa

(*Gianluca Di Muro*)

*Roberta Casasole e Gianluca Di Muro*

**english version** 

Ultima edizione

**version française** 

Info

**Lo scadenziario**

Arretrati

**La biblioteca**

Ricerca

**In Edicola**

Contatti

**Riflettori su...**

Collaborazioni

FiscoOggi è una pubblicazione dell'Agenzia delle Entrate  
Direzione Centrale Servizi ai Contribuenti e Relazioni Esterne  
registrata al tribunale di Roma il 19.9.2001 con n. 405/2001

Direttore responsabile Antonio Iorio

Condirettore Francesco Russo

Vicedirettore Claudio Borgnino