

Indirizzo: Via Lima 31 tel. 0039-06-3225051- 3355317489
00198 Roma – Italia e-mail: david.terracina@uniroma2.it

David Terracina

Nato a Roma 23/7/1969

Nazionalità: Italiana

Educazione e Ricerca

Ricercatore confermato di Diritto penale

Università di Roma “Tor Vergata”. Facoltà di Giurisprudenza (2001 – presente).

Area di ricerca: Diritto penale dell’economia. Diritto penale tributario. Tutela penale della proprietà intellettuale. Diritto penale e neuroscienze.

Dottore di Ricerca in Diritto pubblico

Università di Roma “Tor Vergata”

Membro del Comitato di redazione della rivista Dialoghi Tributari, IPSOA (2012 – presente)

Membro del Consiglio Editoriale della Revista de Economia e Direito (2007 – presente)

Membro della Commissione ministeriale per la revisione del regolamento di esecuzione della l. 22 aprile 1941, n. 633, nominata dal Ministro per i Beni e le Attività Culturali (2007-2008)

Membro della delegazione italiana partecipante al progetto scientifico internazionale finanziato dalla Comunità Europea denominato “Grotius II Penal”, avente ad oggetto lo studio dei delitti finanziari, della frode e della corruzione nella CE (2002).

Laurea in Giurisprudenza

Università di Roma II “Tor Vergata” (1988 – 1993).

Voto: 110/110 e lode

Tesi: “I delitti contro la libertà sessuale”

Didattica

Docente di Diritto penale
Università di Roma LUMSA (2011 – presente)

Docente di Diritto penale dell'economia
Pontificia Università Lateranense (2014 – presente)

Docente di Diritto penale dell'economia presso la Scuola di Polizia Tributaria
della Guardia di Finanza (2001 – presente)

Docente di Diritto penale dell'economia presso l'Accademia della Guardia di
Finanza (2002 – presente)

Docente di Fondamenti di diritto pubblico e dell'informazione
Università di Roma "Tor Vergata". Facoltà di Lettere e Filosofia (2010 –
presente)

Docente del Master Universitario di II livello – Introduzione al Diritto
Tributario Professionale – Università di Roma "Tor Vergata", a cura del Prof.
Raffaello Lupi (2005-presente)

Pubblicazioni

Monografie

Riflessi penali dell'evasione fiscale, Dikegiuridica, Roma, 2013;

La tutela penale del diritto d'autore e dei diritti connessi, Giappichelli, Torino, 2006.

Contributi in opere collettive

La responsabilità penale del cosiddetto "amministratore formale" nel reato di bancarotta fraudolenta, in Borsari (a cura di), *Crisi dell'impresa, procedure concorsuali e diritto penale dell'insolvenza*, Padova University Press, Padova, 2015.

Il concetto di fittizietà nel diritto penale tributario, in Borsari (a cura di), *Profili critici del diritto penale tributario*, Padova University Press, Padova, 2013;

Diritto penale e neuroscienze, in Palazzani, Zannotti (a cura di), *Il diritto delle neuroscienze. Non "siamo" i nostri cervelli*, Giappichelli, Torino, 2013;

Problematiche del diritto penale, in AA.VV., *Neuroditto. Una introduzione*, Giappichelli, Torino, 2011;

I reati contro l'amministrazione della giustizia: omessa denuncia di reato, evasione, tutela arbitraria delle proprie ragioni, in Cocco, Ambrosetti, Mezzetti (a cura di), *I reati contro i beni pubblici*, CEDAM, Padova, 2010;

Le fattispecie di reato in materia di adozione e affidamento, artt. 70-73 l. 4 maggio 1983, n. 184, in *Commentario breve al diritto di famiglia*, Cedam, Padova, 2008;

Bigamia, artt. 556 e 557 c.p., in *Commentario breve al diritto di famiglia*, Cedam, Padova, 2008

Saggi

Neuroscience and Penal Law: Ineffectiveness of the Penal Systems and Flawed Perception of the Under-Evaluation of Behaviour Constituting Crime. The Particular Case of Crimes Regarding Intangible Goods, in AA.VV., *Law and neuroscience*, Oxford University Press, 2011;

Diritto penale e sicurezza della collettività, in AA.VV., *II Colóquio de Segurança Interna*, Almedina, Coimbra, 2006;

Il diritto penale nell'era di Internet, in AA.VV., *Filosofia e Diritto nell'Era di Internet*, Roma, 2003, 69;

La legislazione antiterrorismo dopo gli attentati dell'11 settembre 2001: il regresso dal concetto di uomo al concetto di cittadino, in AA.VV., *Culture per la pace*, ed. Manifesto libri, 2003, 53;

L'art. 640 bis c.p. Fattispecie autonoma di reato o circostanza aggravante?, in AA.VV., *Fraude de subvenciones comunitarias y corrupción*, Ediciones Universidad Salamanca, Salamanca, 2002;

Articoli

Autoriciclaggio e responsabilità del professionista, in *Newsletter Fondazione Nazionale dei Commercialisti*, 2015;

Riciclaggio, autoriciclaggio, titolarità sostanziale e reati tributari, in *Dialoghi Tributari*, V, 2014;

Neuroscienze: lo studio della morfologia del cervello determinante nello stabilire il vizio parziale di mente, in *Guida al Diritto*, 2012, n. 5, 63;

Fatto, diritto e sanzioni penali nella sentenza «Dolce e Gabbana», in *Dialoghi tributari*, 2012, n. 4, 295;

Il sabotaggio dei controlli fiscali: un reato verso l'Amministrazione pubblica, in *Dialoghi tributari*, 2012, n. 2, 231;

Corporate responsibility e responsabilità penale, in www.fondazionetelos.it, gennaio 2011;

Il punto su... I reati tributari, in *Giurisprudenza di merito*, 2010, n. 7-8, 1761;

Squilibri sanzionatori penali nella tassazione aziendale, in *Dialoghi tributari*, 2010, n. 4, 393;

Omettere la registrazione delle fatture non è reato. Distruggerle (o nasconderle) sì, in *Dialoghi tributari*, n. 1, 2010;

Il punto su... La tutela penale del diritto d'autore e dei diritti connessi, in *Giurisprudenza di merito*, 2008, n. 12, 3067;

La storia infinita del bollino S.I.A.E., in *Diritto dell'Internet*, 2008, n. 6, 583;

«Confisca per equivalente» per i reati fiscali e possibili duplicazioni rispetto al pagamento del tributo, in *Dialoghi tributari*, 2008, n. 4, 63;

Indebita scudatura e truffa ai danni dello Stato: fin dove arriva il principio di specialità rispetto ai reati comuni?, in *Dialoghi di diritto tributario*, 2007, n. 11, 1395;

Il ruolo delle sanzioni penali tributarie ai fini della determinazione giuridica della capacità economica, in *Dialoghi di diritto tributario*, 2007, n. 7-8, 893;

Ancora sui nuovi reati di omesso versamento delle ritenute e dell'IVA, in *Dialoghi di diritto tributario*, 2007, n. 5;

Interrogativi e spunti sui nuovi reati di omesso versamento delle ritenute e dell'IVA, in *Dialoghi di diritto tributario*, 2007, n. 4, 483;

La criminalizzazione maldestra degli omessi versamenti, in *Dialoghi di diritto tributario*, 2006, n. 9, 1072;

Fatture per operazioni inesistenti: il concorso di reati vanifica la non punibilità del tentativo?, in *Dialoghi di diritto tributario*, 2006, n. 7-8, 926;

Profili penali del ravvedimento operoso: perplessità e prime esperienze, in *Dialoghi di diritto tributario*, 2006, n. 6, 793;

La truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche ed il ruolo del bene giuridico nella fattispecie di reato, in *L'indice penale*, 2003, 667;

La legge 18 agosto 2000, n. 248 e l'evoluzione della tutela penale del diritto d'autore, in *Rivista Penale*, 2000, n. 12, 1089;

In tema di truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche, in *Rivista Penale*, 2000, n. 10;

Internet e la tutela penale del diritto d'autore, in *Il Diritto di Autore*, 1999, n. 4, 535;

Brevi considerazioni in ordine alla vendita di CD con riserva di gradimento, in *Il Diritto di Autore*, 1995, n. 1, 101.

Note a sentenza

“Modchips” e tutela penale delle misure (tecnologiche) di protezione dei diritti d'autore: ritorno al passato?, in *Diritto dell'Internet*, 2008, n. 2, 149;

Lucro e profitto nella giurisprudenza della Corte di cassazione in materia di violazione del diritto d'autore e dei diritti connessi, in *Diritto dell'Internet*, 2007, n. 3, 257;

Violazione del diritto d'autore e revoca del permesso di soggiorno: ancora una non decisione della Corte, in *Diritto dell'Internet*, 2007, n. 1, 41;

Indebita scudatura e truffa ai danni dello Stato: fin dove arriva il principio di specialità rispetto ai reati comuni?, in *Dialoghi di diritto tributario*, 2007, n. 11, 1395;

Il «cerchio e la botte», linee guida delle Sezioni Unite in materia di tutela penale del diritto d'autore, in *Diritto dell'Internet*, 2006, n. 2, 143;

La detenzione per scopo commerciale e imprenditoriale di software costituisce sempre reato? Il commento, in *Diritto dell'Internet*, 2005, n. 4, 359;

In materia di “bollino” S.I.A.E. gli interessi in gioco sovrastano la lettera della norma, in Rivista Penale, 2000, n. 7-8, 716;

In tema di truffa contrattuale, in Giurisprudenza di merito, 1996, n. 6, 981;

Esperienze lavorative

Associato dello Studio Legale Lombardi, Terracina, Tranfo, Urciuoli e associati (2000 – presente)

Collaborazione con lo studio tributario internazionale BFC e associati (2011 – presente);

Membro del Collegio sindacale di PRADA S.p.A. (2012-presente);

Membro del Collegio sindacale di IMVEST S.p.A. (2014 – presente);

Presidente dell’Organismo di Vigilanza ex d.lgs. 231/01 di PRADA S.p.A. (2007-presente);

Presidente dell’Organismo di Vigilanza ex d.lgs. 231/01 di UNICEF Italia (2011 – presente);

Presidente dell’Organismo di Vigilanza ex d.lgs. 231/01 di IMVEST S.p.A. (2014 – presente);

Presidente dell’ Organismo di Vigilanza ex d.lgs. 231/01 di ASTRIM S.p.A. (2006 – presente);

Presidente dell’ Organismo di Vigilanza ex d.lgs. 231/01 di ASTRIM Energia S.r.l. (2013 – presente);

Presidente dell’Organismo di Vigilanza ex d.lgs. 231/01 di Prada Stores S.r.l. (2008-presente);

Presidente dell’Organismo di Vigilanza ex d.lgs. 231/01 di Artisans shoes S.r.l. (2008-presente);

Presidente dell’Organismo di Vigilanza ex d.lgs. 231/01 di Ipi logistica S.r.l. (2008-presente);

Presidente dell’Organismo di Vigilanza ex d.lgs. 231/01 di Church Italia S.r.l. (2008-presente);

Presidente dell'Organismo di Vigilanza ex d.lgs. 231/01 di ALTRAN S.p.A. (2009-presente)

Membro dell'Organismo di Vigilanza ex d.lgs. 231/01 di Internazionale S.r.l. (2010 – presente)

Membro dell'Organismo di Vigilanza ex d.lgs. 231/2001 di Petrolfuel S.p.A. (2014 – presente);

Presidente dell'Organismo di Vigilanza di ECOGENA S.p.A. (2009-2012).

Esame da Avvocato superato il 16/9/1996.
Patrocinante in Cassazione dal 20 aprile 2009;

Specializzazione in diritto minorile. Corso organizzato dal “Consiglio dell’Ordine degli Avvocati di Roma” – Roma. (9/12/1998 – 29/3/1999).

Lingue

Italiano: lingua madre; Inglese: ottimo; Francese: discreto; Ebraico: discreto.

Roma, 13 settembre 2016

David Terracina