

CURRICULUM
del Dr. Giuseppe Biscardi

- Nato il 15/10/1957 a Campobasso.
- Maturità classica nel 1976, con voti 60/60.
- Laurea in Giurisprudenza, presso l'Università degli Studi di Bologna (28/5/1981), con il punteggio di 110 e lode.

ATTIVITA' PROFESSIONALE

- Iscrizione all'Albo dei Procuratori Legali dell'Ordine Forense di Campobasso dal 17/7/1984.
- Iscrizione all'Albo degli Avvocati presso il predetto Ordine dall'11/9/1990.
- Iscrizione nell'Elenco dei Revisori Contabili (G.U. n.59-*bis* dell'1/8/1995).
- Iscrizione all'Albo Speciale degli Avvocati Cassazionisti dal 10/7/1997.

ATTIVITA' DIDATTICA

- Ricercatore confermato di Procedura penale presso l'Università degli Studi di Roma Tor Vergata.
- Ha fruito dal 2/12/2011 al 14/2/2012 del congedo parentale.
- Professore a contratto integrativo presso la Facoltà di Scienze Economiche e Sociali (ora Economia) dell'Università degli Studi del Molise, aa.aa 1988/89 – “Rapporto tra procedimento penale e accertamento tributario”, integrativo del corso ufficiale di DIRITTO TRIBUTARIO; 1989/90 – “I problemi attuali del contenzioso tributario”, integrativo del corso ufficiale di Diritto Tributario;

- 1990/91 – “I problemi attuali del contenzioso tributario” integrativo del corso ufficiale di DIRITTO TRIBUTARIO;
- Professore a contratto integrativo presso la Facoltà di Giurisprudenza dell’Università degli Studi del Molise, aa.aa 1993/94 – “Sanzioni amministrative e penali al socio di società”, integrativo del corso ufficiale di DIRITTO PENALE AMMINISTRATIVO; 1994/95 – “Reati tributari” integrativo del corso ufficiale di DIRITTO PENALE.
 - Professore a contratto sostitutivo del corso “Diritto penale amministrativo” presso la Facoltà di Economia dell’Università di Salerno – sede di Benevento, per gli anni accademici 1995/96, 1996/97 e 1997/98.
 - Professore a contratto sostitutivo, presso la Facoltà di Economia dell’Università degli Studi del Molise, per l’anno accademico 1998/1999.
 - Docente dell’Istituto Postuniversitario per lo Studio dell’Organizzazione Aziendale (IPSOA); relatore in corsi e convegni nazionali: Milano (nov.1986), Catania-Palermo (dic. 1987), Pescara-Bari (gen. 1988), Roma (feb.1989), Milano (feb. 1989), Roma (giu. 1989), Milano (set. 1989), Roma (nov. 1989), Taranto-Foggia (mar. 1990).
 - Docente al corso di aggiornamento per dirigenti di cancelleria sul nuovo codice di procedura penale, Vallo della Lucania, sett. - dic. 1989.
 - Docente aggiunto di diritto punitivo processuale tributario presso l’Accademia della Guardia di Finanza (sede di Castelporziano - Roma) per gli anni accademici dal 1999/2000 al 2009/2010, fatta eccezione per l’anno 2001/2002.
 - Docente presso la Scuola Superiore dell’Economia e delle Finanze – 10 aprile 2003 - ROMA.

- Docente su “*La tutela penale dell’ambiente: profili sostanziali e processuali*” (Università di Chieti, Facoltà di Economia, Corso di Laurea in Scienze Ambientali, Pescara, 11/12/2003).
- Docente della Scuola Forense presso il Consiglio dell’Ordine degli Avvocati di Campobasso (diritto processuale tributario) negli anni 2003 -2004.
- Docente presso l’Istituto Superiore di Studi Penitenziari – Roma – a.a. 2003/2004 e 2004/2005.
- Docente nel corso per difensori d’ufficio tenuto dal Consiglio dell’Ordine degli Avvocati di Campobasso (*reati fallimentari societari e tributari* - giugno 2005; ottobre 2007).
- Docente presso la Scuola di Specializzazione per le Professioni Legali dell’Università LUISS Guido Carli (Roma, aprile 2010).
- Docente nel corso di alta formazione per conciliatore societario professionista (Lucera, giugno 2010; Termoli, settembre-ottobre 2010; Vico del Gargano, dicembre 2010; Lucera, gennaio 2011).
- Inserito nell’elenco dei formatori per le predette figure con provvedimento del Direttore Generale del Ministero della Giustizia del 18/5/2010.
- Docente nel corso di formazione per penalisti, organizzato dalla Camera Penale di Campobasso sul tema “*La responsabilità penale delle persone giuridiche*” (Campobasso, marzo 2012).
- Docente aggiunto incaricato dall’Università degli Studi Tor Vergata di Roma – Facoltà di Giurisprudenza al corso formativo per Allievi Marescialli dei Carabinieri - corso di laurea in “Scienze Giuridiche della Sicurezza” presso la Scuola Marescialli e Brigadieri dei Carabinieri di Velletri per gli aa.aa.

2013/2014 (2/9/2013 – 11/7/2014), 2014/2015 (1/9/2014 – 10/7/2015) e 2015/2016 (14/9/2015 – 29/7/2016).

- Titolare di insegnamento nel corso di laurea in “Scienze Giuridiche della Sicurezza” riservato agli Allievi Marescialli dei Carabinieri della Scuola Marescialli e Brigadieri dei Carabinieri di Firenze aa.aa. 2016/2017, 2017/2018.
- Membro del comitato di redazione della rivista *Processo Penale e Giustizia* diretta da Adolfo Scalfati.
- Docente aggiunto presso l’Accademia allievi ufficiali della Guardia di Finanza, sede di Castelporziano (RM) per l’anno accademico 2017/2018.
- Relatore all’incontro “*Le investigazioni di polizia tributaria*” tenutosi presso la sede della Guardia di Finanza di Campobasso nell’ottobre 1990, unitamente all’avvocato Bruno Assumma ed al Gen. Pezzotti, Comandante della Zona adriatica meridionale della Guardia di Finanza.
- Relatore su “*Le frodi ai danni delle entrate del Bilancio comunitario: il quadro normativo*” all’incontro di studi organizzato dal Consiglio Superiore della Magistratura (tema: *la tutela penale degli interessi finanziari delle comunità europee*”), Ostia, 12-14 ottobre 1995.
- Relatore all’incontro di Studi su “*Le indagini difensive*” organizzato dalla cattedra di Procedura Penale della Facoltà di Giurisprudenza dell’Università degli Studi del Molise (Campobasso, 12 aprile 1997). Nel volume che raccoglie gli atti di tale incontro, pubblicato dalla ESI nel 1998, nelle conclusioni del Prof. Giovanni CONSO, si legge (p. 62): “...E’ pur vero che gli aspetti da considerare sono tanti, ma l’esemplare relazione dell’avv. Giuseppe Biscardi, tracciandone con serrata brillantezza il panorama, accompagnato

dall'indicazione delle varie soluzioni possibili; unitamente ad i pro ed ai contro di ciascuna, pone tutti di fronte etc...".

- Relatore su *“parti private e spazio giudiziario europeo”*, nell'ambito del corso di perfezionamento di Diritto Processuale Penale Comparato, organizzato dall'Università degli Studi di Salerno – Facoltà di Giurisprudenza, 18 maggio 2001.
- Relatore su *“Rapporti tra processo penale e processo tributario”* al convegno su *“I nuovi reati fiscali”* (Università degli Studi del Molise, 31 maggio 2001).
- Relatore all'incontro su *“Poteri istruttori delle Commissioni Tributarie”* organizzato dal Consiglio di Presidenza della Giustizia Tributaria (Campobasso, 28 giugno 2002).
- Relatore ai seminari di studio su *“Questioni attuali di Diritto Tributario”* organizzato dal Consiglio di Presidenza della Giustizia Tributaria (Napoli, 16 settembre 2002; L'Aquila, 27 settembre 2002; Ancona, 28 settembre 2002; ViboValentia, 19 ottobre 2002).
- Relatore agli incontri di studio sul *“Nuovo diritto societario”* organizzato dall'Associazione Industriali del Molise, dall'Ordine dei dottori commercialisti di Campobasso e dal Consiglio notarile dei distretti riuniti di Campobasso, Isernia e Larino, sul tema *“I reati societari - accertamento delle responsabilità delle persone fisiche e delle persone giuridiche”*, Campobasso, 14 luglio 2004.
- Relatore su *“Gli aspetti sanzionatori amministrativi e penali”* al convegno su *“Le novità fiscali per il 2007”* (Università degli Studi del Molise, Facoltà di Giurisprudenza, 28 febbraio 2007).

- Unico relatore alla conferenza organizzata dalla Scuola Nautica della Guardia di Finanza di Gaeta sul tema ” *La disciplina delle intercettazioni telefoniche tra esigenze di indagine e tutela della privacy*” (Gaeta, 29 marzo 2007).
- Relatore all’incontro su “*Il nuovo condono edilizio*” organizzato dal Collegio dei geometri della provincia di Campobasso.
- Relatore sul tema “ *Le indagini bancarie*” nel convegno su “ *La fiscalità del professionista*” , organizzato dal Consiglio dell’Ordine degli Avvocati di Campobasso (28 novembre 2008).
- Relatore sul tema “*D.Lgs. 231/2001: responsabilità dell’impresa e modelli organizzativi*”, all’interno del convegno organizzato da Confindustria Molise nell’ambito del progetto nazionale “Sicuramente” (Campobasso, 24 marzo 2010).
- Relatore sul tema “*La responsabilità amministrativa degli enti collettivi derivante da reato operanti in ambito sanitario*”, all’interno del convegno organizzato dalla Fondazione NEUROMED presso l’Università degli Studi di Cassino – 25 novembre 2011.
- Relatore al convegno su “*L’esecuzione della sentenza tributaria*”, organizzato dal Consiglio di Presidenza della Giustizia Tributaria (Caserta, ottobre 2012).
- Relatore sul tema “*Gli istituti deflattivi: condono, mediazione, conciliazione giudiziale*” all’interno del “*Seminario di formazione e aggiornamento per Giudici tributari e per Professionisti abilitati alla difesa dinanzi alle Commissioni Tributarie*”, organizzato dall’Associazione Magistrati Tributari Regioni Abruzzo, Molise e Basilicata – Ordine degli Avvocati di Campobasso – Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Campobasso con il Patrocinio del Consiglio di Presidenza della Giustizia Tributaria (Campobasso, 23 marzo 2013).

- Relatore al corso *“La giustizia patrimoniale e i nuovi strumenti di contrasto della criminalità d’impresa. La tutela dei terzi e dei creditori nel sequestro e nella confisca dei beni”*, organizzato dalla Scuola Superiore della Magistratura (Villa Castel Pulci – Scandicci (FI), 10-12 dicembre 2014).
- Relatore all’incontro di approfondimento sul tema *“Giustizia penale patrimoniale e garanzie difensive”*, organizzato dal Centro Studi Molisano presso la Scuola Edile del Molise (Campobasso, 12 giugno 2015).
- Relatore sul tema *“Questioni relative alla utilizzabilità delle singole fonti di prova”* al *Seminario di aggiornamento professionale e di approfondimento per i magistrati delle Commissioni Tributarie delle Regioni Abruzzo e Molise “Tematiche sostanziali, procedimentali e processuali di diritto tributario”*, organizzato dal Consiglio di Presidenza della Giustizia Tributaria (Pescara, 25-26 settembre 2015).
- Relatore sul tema *“La prova testimoniale nel processo tributario”* al Convegno di studi di diritto tributario organizzato dall’Associazione Magistrati Tributarî delle Marche presso l’Università degli studi di Macerata (macerata, 23-24 ottobre 2015).
- Relatore alla conferenza su *“Aspetti problematici del giudizio in assenza”* organizzata dal Dipartimento di Diritto Pubblico – Dottorato di Ricerca in Diritto Pubblico dell’Università di Tor Vergata di Roma (Roma, 19 novembre 2015).
- Relatore sul tema *“Il regime delle prove illegittimamente acquisite”* al Corso di formazione e specializzazione per professionisti abilitati al patrocinio tributario e per magistrati tributari (seconda edizione) organizzato dalla Scuola Forense del Molise (Campobasso, 11 febbraio 2016).

- Relatore al convegno sul tema *“Reati tributari e riciclaggio. Sequestro preventivo per equivalente”*, organizzato dalla Camera Penale di Vallo della Lucania “Giovanni Lombardi” (Tribunale di Vallo della Lucania, 11 marzo 2016).
- Relatore sul tema *“La riforma della giustizia tributaria. Opinioni a confronto”* al Corso di formazione e specializzazione per professionisti abilitati al patrocinio tributario e per magistrati tributari (seconda edizione) organizzato dalla Scuola Forense del Molise (Campobasso, 20-21 maggio 2016).
- Relatore sul tema *“Profili processuali e sostanziali dei reati tributari”* al Corso per difensori di ufficio organizzato dalla Scuola Forense del Molise (Campobasso, 15 luglio 2016).
- Unico relatore sul tema *“Profili processuali della depenalizzazione dei reati tributari e previdenziali”*, organizzato dall’Ordine degli Avvocati di Larino presso la Sala Auditorium Consortile – Nucleo industriale della Valle del Biferno (Termoli, 14 Ottobre 2016).
- Relatore sul tema *“Il processo agli Enti”* al Corso per difensori di ufficio organizzato dalla Scuola Forense del Molise (Campobasso, 24 marzo 2017).
- Relatore sul tema *“Rapporti e interferenze tra processo penale e processo tributario”* all’incontro di studi sul tema *“Il diritto tributario e i suoi risvolti penali”*, organizzato dal Consiglio dell’Ordine degli Avvocati Sulmona presso il (Tribunale di Sulmona, 30 marzo 2017).
- Relatore sul tema *“Gli accertamenti transfrontalieri”* al seminario di aggiornamento professionale per i magistrati delle Commissioni Tributarie delle Regioni Molise, Abruzzo e Basilicata sul tema *“Orientamenti consolidati e nuove prospettive nel diritto tributario nazionale ed internazionale”*, organizzato

da Giustizia Tributaria - Consiglio di Presidenza presso il Dipartimento Giuridico dell'Università degli Studi del Molise (Campobasso, 1-2 dicembre 2017).

ATTIVITA' SCIENTIFICA

PUBBLICAZIONI

- 1) *“In tema di dissociazione dal sequestro di persona a scopo di estorsione”*, in *Giurisprudenza Italiana*, 1983.
- 2) *“Osservazioni in tema di dichiarazione di falsità di documenti”*, in *Cassazione penale massimario annotato*, 1984, pp. 1766 - 1772.
- 3) *“Ricusazione del giudice istruttore e prosecuzione dell'istruzione: una discutibile applicazione dell'art.17 R.D. n.603 del 1931”*, in *Cassazione Penale*, 1987, pp. 1391 - 1395.
- 4) *“Rapporti tra giudice istruttore e pubblico ministero in fase di riemissione del mandato di cattura”*, in *Cassazione Penale*, 1987, pp. 1419 - 1425.
- 5) *Commento a Commissione Tributaria di primo grado di Isernia, sez.I, 7 dicembre 1989, n.920*, in *Rivista Giuridica del Molise e del Sannio*, 1990, fasc. n.2, pp. 62 -67.
- 6) *“Rigorismi giurisprudenziali in tema di omessa consegna all'Ufficio della copia del ricorso”*, in *Rivista Giuridica del Molise e del Sannio*, 1991, fasc. n.1, pp. 56 -62.
- 7) *“Amnistia per i reati tributari: profili problematici sostanziali e processuali”*, in *Giurisprudenza delle Imposte*, 1993, pp. 775 - 789.
- 8) *“Repressione penale degli illeciti tributari: spunti bibliografici”*, in *Bollettino Biblioteca Università degli Studi del Molise*, 1994, fasc. n.3, pp. 17 - 21.
- 9) *“Tutela penale delle entrate del bilancio comunitario: il quadro normativo”*, in *Rivista Penale dell'Economia*, 1996, pp. 97 - 105.

- 10) Monografia su “*Procedimento penale e Amministrazione Finanziaria*”, Edizioni Scientifiche Italiane, 1996.
- 11) “*Investigazioni difensive tra attualità e prospettive future*”, in *Diritto Penale e Processo*, 1998, pp. 1427-1440.
- 12) “*Note critiche per la possibile riforma delle investigazioni difensive*”, in A. Furguele (a cura di), *Le Indagini Difensive*, Edizioni Scientifiche Italiane, 1998, pp. 23 - 31.
- 13) “*Procedura penale tributaria: lavori (perennemente) in corso*”, in *Annali dell’Università degli Studi del Molise*, 2/2000, Edizioni Scientifiche Italiane, 2001, pp. 393 - 443.
- 14) “*Intercettazioni e garanzie di libertà del difensore*”, ne *La Giustizia Penale*, 2002, III, cc. 129 - 140.
- 15) “*Poteri istruttori delle Commissioni Tributarie*”, in *Quaderni del Consiglio di Presidenza della Giustizia Tributaria*, n. 5, 2002, 299 ss.
- 16) “*Appunti sull’efficacia esterna del giudicato penale*”, in *Annali dell’Università degli Studi del Molise*, 4/2002, Edizioni scientifiche Italiane, 2003, pp. 7 - 30.
- 17) “*Coefficienti presuntivi di reddito*”, in *Quaderni del Consiglio di Presidenza della Giustizia Tributaria*, n.8, 2003, 59 ss.
- 18) “*Giudicato penale e giudizio disciplinare*”, in *La Giustizia Penale*, III, 2003, cc. 257 - 286.
- 19) “*Giurisdizione penale ed obbligo, per la Pubblica Amministrazione, di conformarsi al giudicato: problemi in tema di accertamento tributario*”, in *Annali dell’Università degli Studi del Molise*, 5/2003, Edizioni Scientifiche Italiane, 2004, pp. 7-34.

- 20) “*Giudicato penale ed effetti sull’attività di accertamento tributario*”, in *Telos*, Rivista dell’Ordine dei dottori commercialisti di Roma, n. 12/2004, pp. 50-62.
- 21) “*Processo penale, questioni pregiudiziali, opposizione al fallimento*”, ne *La Giustizia penale*, 2004, III, cc. 321-349.
- 22) “*Le misure reali*”, in AA.VV., *Il mandato di arresto europeo*, a cura di G. PANSINI e A. SCALFATI, Jovene, 2005, pp. 219-233.
- 23) “*Brevi note sui nuovi accertamenti bancari*”, in *Telos*, Rivista dell’Ordine dei dottori commercialisti di Roma, n. 15/2005, pp. 70 - 74.
- 24) “*Sequestro preventivo e dichiarazione di fallimento*”, in *Giurisprudenza Italiana*, 2006, IV, cc. 208-214.
- 25) “*Indagini finanziarie tra procedimento penale ed accertamento tributario*”, in *Telos*, Rivista dell’Ordine dei dottori commercialisti di Roma, n. 20/2007, pp. 66-69.
- 26) “*Art. 67 – Sentenza di non doversi procedere*”, in A. PRESUTTI – A. BERNASCONI – C. FIORIO, *La responsabilità degli enti – commento articolo per articolo al d.legisl. 8 giugno 2001, n. 231*, CEDAM, 2008, pp. 560-566.
- 27) “*La scomparsa del patteggiamento in appello*”, in AA. VV., *Il decreto sicurezza*, a cura di A. SCALFATI, Giappichelli, 2008, pp.201-210.
- 28) “*Indagini preliminari e udienza preliminare*”, in AA.VV., *Atti della difesa nel processo penale*, a cura di A. SCALFATI, Giappichelli, 2009, pp. 631-637.
- 29) “*Investigazioni difensive*”, in AA.VV., *Atti della difesa nel processo penale*, a cura di A. SCALFATI, Giappichelli, 2009, pp. 736-780.
- 30) “*Ne bis in idem tra Costituzione e fonti europee*”, in AA.VV., *Processo penale e Costituzione*, a cura di F.R. DINACCI, Giuffrè, 2010, pp. 543 - 562.
- 31) “*Incompatibilità (aspetti generali)*”, in *Digesto del Processo Penale*, a cura di A. SCALFATI, Giappichelli, 2012, pp. 1-6.

- 32) *“Incompatibilità endoprocessuale del giudice”*, in *Digesto del Processo Penale*, a cura di A. SCALFATI, Giappichelli, 2012, pp. 1-24.
- 33) *“Avviso di conclusione indagini e citazione dell'irreperibile: (non felicemente) risolto il contrasto di giurisprudenza”*, in *Processo Penale e Giustizia*, 2012, fasc. n. 6, pp. 71-76.
- 34) *“Atti interruttivi della prescrizione del reato tributario: un approccio conformista”*, in *Processo Penale e Giustizia*, 2013, fasc. n. 2, pp. 54-59.
- 35) *“Profili critici del sequestro “per equivalente” nel procedimento penale tributario”*, in *Processo Penale e Giustizia*, 2013, fasc. n. 5, pp. 38-45.
- 36) *“Investigazioni difensive”*, in G. Spangher (diretto da), *Atti processuali penali – Patologie Sanzioni Rimedi*, Wolters Kluwer Italia, 2013, pp. 2075 – 2098.
- 37) *“Rapporti intergiurisdizionali e processo penale”* in G. Biscardi-A. Lombardi- R. Invernizzi, *Interferenze tra processi*, Giuffr , 2014, pp. 1-67.
- 38) *“Eclissi della contumacia e sospensione per irreperibilit , tra conoscenza legale e conoscenza reale del processo”*, in *Processo Penale e Giustizia*, 2014, fasc. n. 6, pp. 103-125.
- 39) *“Tempi delle misure interdittive”*, in A. Diddi - R.M. Geraci (a cura di), *Misure cautelari ad personam in un triennio di riforme*, G. Giappichelli Editore, Torino, 2015, pp. 67 -74.
- 40) *“Atti a finalit  mista, indizi di reato e garanzie difensive. Una sintesi difficile”*, in *Processo Penale e Giustizia*, 2015, fasc. n. 6, pp. 154-163.
- 41) *“Indagini preliminari e udienza preliminare”*, in AA.VV., *Atti della difesa nel processo penale*, a cura di A. SCALFATI, G. Giappichelli Editore, 2016, pp. 660-668.
- 42) *“Investigazioni difensive”*, in AA.VV., *Atti della difesa nel processo penale*, a cura di A. SCALFATI, G. Giappichelli Editore, 2016, pp. 777-818.

43) “*Gli effetti dell’accoglimento della richiesta di rescissione*”, in P. Corvi (a cura di), *Le impugnazioni straordinarie nel processo penale*, G. Giappichelli Editore, Torino, 2016, pp. 251-264.

44) “*Aspetti intertemporali*”, in P. Corvi (a cura di), *Le impugnazioni straordinarie nel processo penale*, G. Giappichelli Editore, Torino, 2016, pp. 265-270.

45) “*Abolitio criminis, giudizi pendenti e sorte delle statuizioni civili*” in *Processo Penale e Giustizia*, 2017, pp. 275-282.

46) “*Un debole potenziamento del ruolo difensivo: domicilio difensore d’ufficio, differimento dei colloqui in carcere, diritti d’informazione per l’offeso da reato*”, in A Scalfati (a cura di), *La riforma della giustizia penale*, G. Giappichelli Editore, Torino, 2017.

47) In corso di pubblicazione: monografia su “*Pregiudiziali e giusto processo penale*”, G. Giappichelli Editore, Torino.

Campobasso, 30 gennaio 2018

avv. Giuseppe Biscardi