

**SUPSI**

# Diritto Economico e Business Crime

Master of Advanced Studies



**Advanced Studies<sup>+</sup>**

La formazione continua universitaria

Il Master of Advanced Studies e i tre Certificate che lo compongono sono elementi importanti nell'ottica del rafforzamento e della professionalizzazione della piazza finanziaria ticinese e, più in generale, per lo sviluppo delle attività economiche del Ticino. Il Master risponde anzitutto a dei bisogni del territorio e dell'economia privata in base ai seguenti motivi: (i) i rapidi sviluppi in materia di segreto bancario e di assistenza internazionale fiscale; (ii) i costanti cambiamenti delle normative finanziarie, fiscali, amministrative e penali, nonché i recenti sviluppi internazionali in materia bancaria e di riciclaggio (GAFI). Il MAS risponde anche ad un'esigenza di formazione e di approfondimento della magistratura in generale e delle autorità penali in particolare. Potrebbe assurgere in futuro a criterio di ammissione o di scelta per candidati magistrati. Per questo motivo, il MAS risponde anche a dei bisogni istituzionali. Infine, offre un'importante possibilità di continuazione della formazione (in particolare parallela all'attività professionale) agli studenti SUP che hanno conseguito il Bachelor. Medesimo discorso per gli studenti universitari, in primis quelli dell'USI: in tal modo risponde a bisogni di aggiornamento e/o di specializzazione. È pure un'importante possibilità di specializzazione per gli avvocati.

## Obiettivi

Lo scopo del MAS è quello di fornire un'opportunità di specializzazione e di postformazione completa, aggiornata ed orientata ad una immediata utilità per attività professionali diverse nel settore pubblico ed in quello privato. Inoltre, risponde ad un'esigenza di professionalizzazione della piazza economica e finanziaria e delle funzioni dello Stato in un quadro regolamentare in costante evoluzione.

## Destinatari

Destinatari prioritari del MAS sono le persone già attive professionalmente, interessate ad aggiornare (visti i rapidi cambiamenti di questi ultimi anni), approfondire ed ampliare le loro conoscenze professionali. In questa categoria di possibili destinatari rientrano: personale delle banche (direttori o quadri intermedi, giuristi delle banche, personale della revisione interna e degli uffici "compliance" e "legal"), revisori abilitati e membri delle società di "audit", fiduciari (finanziari e commercialisti), assicuratori, ma anche avvocati e criminologi. Altri destinatari prioritari sono i membri di autorità giudiziarie e amministrative, cantonali e federali: membri del Ministero pubblico cantonale (procuratori pubblici, segretari giudiziari, EFIN) e del Ministero pubblico della Confederazione; giudici penali (cantonali o federali) e rispettivi cancellieri; giudici o cancellieri del Tribunale amministrativo federale (TAF); funzionari dirigenti ed inquirenti di polizia (REF), delle dogane, del fisco cantonale e federale. La frequentazione del Master potrebbe essere utile per giuristi o avvocati che intendono specializzarsi o postulanti una funzione in magistratura (in particolare presso autorità penali). Altri potenziali destinatari potrebbero essere funzionari italo-foni dell'Ufficio federale di polizia (UFP), dell'Ufficio federale di giustizia (UFG), dell'autorità di vigilanza sul settore finanziario (FINMA) o della Segreteria di Stato dell'economia (SECO) e anche persone provenienti dal Grigioni italiano. Tra i destinatari del Master ci sono ovviamente anche gli studenti delle SUP che hanno ottenuto il Bachelor, così come gli studenti dell'USI o di altre università svizzere, attivi professionalmente.

Il MAS può interessare i professionisti esteri che intendono essere operativi anche in Ticino, oppure abilitati ad esercitare in Svizzera (Avvocati AELS) come pure studenti universitari stranieri in cerca di formazione specialistica. Un particolare punto di interesse del programma di Master è quello di rivolgersi contemporaneamente a persone attive nell'ambito della magistratura e della sorveglianza degli operatori finanziari, nonché a professionisti attivi nell'economia privata, in un'ottica di sinergia delle diverse esperienze professionali.

## Requisiti

Laurea universitaria (bachelor o master), diploma di una scuola universitaria professionale, o diplomi equipollenti.

Per i candidati che hanno requisiti diversi è possibile l'ammissione su "dossier", ovvero sulla base di una valutazione globale della formazione e dell'esperienza professionale.

## Modalità didattiche

L'approccio didattico (lezioni frontali) che caratterizza l'intero corso propone di mettere a disposizione dei partecipanti le conoscenze fondamentali, oltre alle indispensabili nozioni teoriche. Verrà data inoltre importanza alla risoluzione di problemi concreti; elemento questo indispensabile in un corso indirizzato a professionisti. Le conoscenze acquisite potranno essere subito verificate, grazie all'analisi di casi pratici.

## Titolo di studio

Master of Advanced Studies SUPSI in Diritto Economico e Business Crime e 60 ECTS assegnati a chi ottempera ai requisiti di ammissione, supera gli esami previsti, i lavori personali o di gruppo (di ricerca oppure di analisi di un caso) e presenta con successo la tesi.

## Contenuti

Il 6 settembre 2017 prenderà avvio la seconda edizione del Master of Advanced Studies in Diritto Economico e Business Crime, organizzato dal Centro di competenze tributarie della SUPSI di Lugano-Manno. Il relativo titolo è articolato in tre corsi annuali, al termine dei quali gli studenti elaborano una tesi di master. Le lezioni, che si svolgono il mercoledì sera e il sabato mattina a settimane alterne, permettono ai partecipanti di conciliare la formazione con l'attività professionale. I tre diversi CAS hanno una loro specificità, ma nel loro insieme sono ovviamente complementari.

Il primo CAS Nozioni economiche, amministrative, deontologiche e giuridiche permette di acquisire conoscenze di base indispensabili del settore finanziario: come tale ha anche una funzione propedeutica rispetto agli altri due CAS.

Il secondo CAS Diritto penale economico svizzero ha natura prevalentemente giuridica: oltre ad un approfondimento specialistico, permette anche ai non giuristi di familiarizzarsi con il diritto penale nazionale e, soprattutto, con i principali potenziali reati connessi all'attività economica e finanziaria.

Il terzo CAS Cooperazione internazionale e altre materie speciali approfondisce le diverse forme di assistenza internazionale (penale, fiscale, amministrativa, civile), offrendo inoltre alcuni moduli su materie specialistiche (informatica e criminologia).

In generale, i contenuti del Master sono interdisciplinari:

- ♦ non solo diritto, ma economia, informatica, criminalistica;
- ♦ non solo diritto penale, ma anche amministrativo, bancario, esecutivo, fiscale e privato;
- ♦ non solo diritto svizzero, ma anche diritto internazionale.

## Percorso formativo/Moduli

Il MAS è composto da tre corsi annuali indipendenti denominati Certificate of Advanced Studies (CAS). Ogni CAS prevede di regola delle sessioni d'esame ogni fine modulo e un lavoro personale o di gruppo (di ricerca oppure di analisi di un caso) che, se superati, permettono il rilascio del certificato e di 15 ECTS validi per l'ottenimento del MAS in Diritto Economico e Business Crime. Il CAS del primo anno, Nozioni economiche, amministrative, deontologiche e giuridiche, è composto da 7 moduli; il CAS del secondo anno, Diritto penale economico svizzero, è composto da 10 moduli; mentre il terzo anno, Cooperazione internazionale e altre materie speciali, è composto da 9 moduli. Ogni CAS è completato dal lavoro personale o di gruppo (di ricerca oppure di analisi di un caso). È data la possibilità agli interessati di iscriversi anche ad uno solo dei corsi annuali CAS, nonché soltanto ai singoli moduli che li compongono. Coloro che certificano i tre CAS indicati sopra avranno diritto a presentare una tesi che, se accolta, permette l'ottenimento di ulteriori 15 ECTS e il conseguente rilascio del titolo MAS Diritto Economico e Business Crime.

## Durata

3 corsi annuali della durata di 144 ore-lezione ciascuno:

- ♦ Nozioni economiche, amministrative, deontologiche e giuridiche.
- ♦ Diritto penale economico svizzero.
- ♦ Cooperazione internazionale e altre materie speciali.

In totale 432 ore-lezione, più 56 ore di lavoro personale o di gruppo (di ricerca oppure di analisi di un caso) per ciascun corso annuale, più 200 ore per il lavoro di tesi finale.

## Relatori

I docenti possiedono un'esperienza professionale pluriennale, nonché un'esperienza di insegnamento o di ricerca e approfondimento scientifico nel campo disciplinare specifico.

## Responsabile

*Mauro Mini*, dott. iur., avvocato, presidente della Corte dei reclami penali, professore SUPSI.

## Coordinatore

*Giovanni Molo*, dott. iur., LL. M., avvocato, consulente SUPSI.

Quale ulteriore organo del MAS è istituita una Commissione d'ammissione e di certificazione.

## Staff

*Sabina Rigozzi*, Bachelor of Arts in Scienze economiche, USI Lugano; Master of Advanced Studies SUPSI in Tax Law; collaboratrice scientifica del Centro competenze tributarie della SUPSI; membro del comitato redazionale della rivista *Novita fiscali* della SUPSI.

*Kelly Scapozza*, Bachelor of Arts in Relazioni internazionali, Università di Ginevra; Master of Law in Diritto e economia, Università di Losanna; assistente del Centro competenze tributarie della SUPSI.

*Federica Mazzi*, collaboratrice amministrativa del Centro competenze tributarie della SUPSI.

*Manuela Barbaro*, collaboratrice amministrativa del Centro competenze tributarie della SUPSI.

## Iscrizioni

Le domande di ammissione devono pervenire entro il 31 agosto 2017.

## Orari e luogo

- ♦ Mercoledì: 18.00–21.15
- ♦ Sabato: 08.45–12.00 (quindicinale).

Tutte le lezioni si svolgono presso la SUPSI, Stabile Suglio, Manno.

## Costi

- ♦ CHF 8'000.– per ogni corso annuale.
- ♦ CHF 20'000.– per il MAS completo (escluso il lavoro di tesi).
- ♦ CHF 1'500.– per il lavoro di tesi.

## Lingua

Italiano, di regola.

## Documentazione

A ogni partecipante verrà fornita la documentazione di studio in formato elettronico, che sarà un utile sostegno al lavoro in aula e una memoria per il futuro. Per i partecipanti che si iscrivono al programma triennale verrà inoltre messo a disposizione un tablet ad uso personale.

## Condizioni generali

[www.supsi.ch/fc/chi-siamo/condizioni](http://www.supsi.ch/fc/chi-siamo/condizioni)

## Informazioni

SUPSI, Dipartimento economia aziendale, sanità  
e sociale, Centro competenze tributarie  
Palazzo E, Via Cantonale 16e, CH-6928 Manno  
T +41 (0)58 666 61 69, F +41 (0)58 666 61 76  
diritto.economico@supsi.ch, www.supsi.ch/debc

