



Ordine dei Dottori Commercialisti
e degli Esperti Contabili di Venezia

ACB GROUP



Fondazione dei Dottori Commercialisti
ed Esperti Contabili di Venezia
Marino Grimani

CONVEGNO

IL DOPPIO BINARIO PENALE-TRIBUTARIO E LA SUA CRISI

Data	martedì 18 novembre 2014
Orario	15,00 - 18,00
Sede	Sala Convegni sede Ordine di Venezia Venezia – Santa Croce 494
Programma	<p>Saluti e apertura dei lavori</p> <p>Gabriele Andreola Presidente Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Venezia Studio Grimani & Pesce - Studio Integrato ACBGroup, Venezia</p> <p>Relazioni</p> <p><u>Aspetti di diritto processuale</u></p> <ul style="list-style-type: none">- Il rapporto fra procedimento penale e contenzioso tributario, dalla pregiudizialità ex art. 21 comma 3 Legge 7 gennaio 1929, n. 4, all'autonomia asimmetrica ex art. 20 d.lgs. 10 marzo 2000, n. 74: il rapporto fra i giudicati e la rilevanza della giurisprudenza CEDU;- Il decreto di sequestro preventivo e la confisca per equivalente: i rapporti con l'accertamento con adesione ed il pagamento del debito tributario;- La rilevanza delle presunzioni tributarie nel procedimento penale; <p><u>Aspetti di diritto sostanziale</u></p> <ul style="list-style-type: none">- La rilevanza penale dell'elusione fiscale e dell'abuso del diritto;- La rilevanza penale del transfer pricing;- Le frodi IVA nel sistema penale-tributario;- I costi indeducibili, indetraibili e fiscalmente non inerenti e la loro rilevanza penale ai fini del reato di dichiarazione infedele ex art. 4, d. lgs. n. 74/2000. <p>Dibattito finale e chiusura dei lavori.</p>
Moderatore	Guido Gasparini Berlingieri – Dottore Commercialista Consigliere Segretario ODCEC Venezia GBA Studio legale tributario – Venezia Mestre
Relatori	Paolo De' Capitani di Vimercate – Avvocato Studio Uckmar Associazione Professionale - Studio Integrato ACBGroup Milano-Genova Massimiliano Leonetti – Avvocato GBA Studio legale tributario – Venezia Mestre
Note	✓ n. 3 crediti validi per la Formazione Professionale Continua del Dottore Commercialista e dell'Esperto Contabile.
Quota di partecipazione	✓ € 24,40 (€ 20,00+IVA)
Destinatari	✓ Commercialisti ✓ Esperti Contabili ✓ Avvocati