

CORSO DI DIRITTO PENALE TRIBUTARIO

ALLA LUCE DELLA RIFORMA D. Lgs 158/2015

I REATI TRIBUTARI

3 ottobre 2016 15:00 - 19:00

AVV. ANTONIO IORIO

Avvocato tributarista in Roma e Milano
esperto e pubblicista de "Il Sole24ore"

● Profili generali

Le singole fattispecie di reato:

- Reati in materia di false fatturazioni e documenti assimilati
- Studi di settore - "Redditometro" e "Spesometro": rilevanza penale
- "Frodi carosello" IVA - "Depositi IVA"
- Dichiarazione artificiosa e dichiarazione infedele
- Omessa dichiarazione
- Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti
- Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti
- Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici
- Omessi versamenti e indebita compensazione
- sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte

I PRINCIPALI ASPETTI DEL PROCESSO PENALE TRIBUTARIO

24 ottobre 2016 15:00 - 19:00

AVV. VINCENZO MONGILLO

Avvocato in Roma
Professore a contratto di diritto penale presso
l'Università Sapienza di Roma

- Competenza per territorio e per materia
- L'accertamento dei reati tributari
- La costituzione di parte civile dell'Amministrazione finanziaria
- La difesa del contribuente nel processo penale
- Il ruolo del consulente tecnico di parte nel processo penale in materia di reati tributari
- Questioni processuali: sospensione condizionale e patteggiamento dei reati tributari
- Indagini e dibattimento: problemi particolari
- Il giudicato ed i suoi effetti
- L'applicabilità delle misure cautelari ai reati tributari
- In particolare: la confisca per equivalente e sequestro preventivo
- Prescrizione e trattamento sanzionatorio (sentenza Taricco)

RAPPORTI TRA PROCESSO TRIBUTARIO E PROCESSO PENALE

7 novembre 2016 15:00 - 19:00

AVV. MARISA ABBATANTUONI

Avvocato tributarista in Macerata

AVV. ROCCO DRAGONETTI

Vice Procuratore Onorario - Tribunale di Macerata
Docente ad incarico di Procedura Penale, diritto dell'Esecuzione e Procedura d'Impresa Università di Camerino
Consulente esterno della Commissione "Diritto penale tributario" dell'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Roma

- "Doppio binario" tra processo tributario e processo penale
- Utilizzazione di documenti e prove
- La rilevanza delle presunzioni
- Notizia di reato e raddoppio dei termini per l'accertamento tributario
- Deducibilità dei costi da reato
- Definizione in via amministrativa delle contestazioni tributarie ed effetti sul processo penale

"AUTORICICLAGGIO" E REATI TRIBUTARI

21 novembre 2016 15:00 - 19:00

AVV. ROBERTO ACQUAROLI

Avvocato in Macerata e Professore aggregato di Diritto penale nell'Università di Macerata

CASI PRATICI

28 novembre 2016 15:00 - 19:00

AVV. VALERIA ATTILI

Avvocato penalista in Macerata

- Sponsorizzazioni sportive.
- Emissione ed utilizzo di fatture per operazioni inesistenti.
- Omessa dichiarazione e omesso versamento di Iva.

E' stata inoltrata domanda per il riconoscimento dei crediti formativi all'Ordine degli Avvocati di Macerata



Info e iscrizioni: CENTRO STUDI MINERVA

corso Cavour, 29 - Macerata

tel. 0733 29 14 37 - 349 62 48 482

www.minervastudi.it info@minervastudi.it



centro studi minerva macerata