



Unione Giudici Tributari

DISTRETTO UMBRIA-MARCHE-EMILIA
ROMAGNA



Ordine dei dottori commercialisti
e degli esperti contabili
della Provincia di Perugia

IN COLLABORAZIONE CON:

ASSOCIAZIONE NAZIONALE TRIBUTARISTI ITALIANI – SEZIONE UMBRIA

ORDINE DEGLI AVVOCATI DI PERUGIA

**ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI
PERUGIA**

INCONTRI DI AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE

**PER UN CONFRONTO POLIFONICO TRA MAGISTRATI,
DIFENSORI, DOTTRINA, UFFICI FINANZIARI,
GUARDIA DI FINANZA**

(Con il patrocinio del Consiglio di Presidenza della Giustizia Tributaria e con l'accredito
dell'Ordine degli Avvocati e dei Dottori commercialisti ed e.c. di Perugia)

Lunedì 27 Gennaio 2020 ore 15:00-19.30

***“LA FATTURAZIONE DI OPERAZIONI INESISTENTI FRA
PROCESSO PENALE E TRIBUTARIO”***

Sala Brugnoli Assemblea Legislativa - Regione Umbria

Piazza Italia n. 2 - Perugia

PRESIDENTE GIUNTA REGIONALE UMBRIA

SINDACO COMUNE PERUGIA

RETTORE UNIPG

DIRETTORE SCUOLA SPECIALIZZAZIONE PROFESSIONI LEGALI UNIPG

PROF. AVV. ANDREA SASSI – DIRETTORE DIPARTIMENTO GIURISPRUDENZA UNIPG

DOTT. FAUSTO CARDELLA – PROCURATORE GENERALE PRESSO CORTE D’APPELLO DI PERUGIA

PRESIDENTE TAR UMBRIA

DOTT.SSA ROSA FRANCAVIGLIA - PROCURATORE REGIONALE UMBRIA CORTE DEI CONTI - GIUDICE CTR LAZIO

DOTT. FRANCESCO ODDI – PRESIDENTE SEZ.CIV. TRIBUNALE ROMA - PRESID. CTR UMBRIA

DOTT. SANDRO COSSU – PRESID. CTP PERUGIA

DOTT. MASSIMO ZANETTI – CONSIGLIERE CORTE D’APPELLO PERUGIA - PRESID. CTP TERNI

DOTT. ROBERTO EGIDI - DIRETTORE REGIONALE UMBRIA AGENZIA ENTRATE

GEN. BR. BENEDETTO LIPARI – COMANDANTE REGIONALE UMBRIA GDF

AVV. STEFANO TENTORI MONTALTO - PRES. ORDINE AVVOCATI PG

DOTT. ANDREA NASINI - PRES. ORDINE DOTTORI COMMERCIALISTI E.C. PG

DOTT. SSA TIZIANA BALDUINI - PRESIDENTE SEZ.CIV. TRIBUNALE ROMA - SEGRETARIO GENERALE UGT-GIUDICE CTP ROMA

PRESENTAZIONE:

DOTT. ALESSANDRO PAZZAGLIA – SOSTITUTO PROCURATORE DELLA REPUBBLICA PRESSO TRIBUNALE FERMO - PRES. SEZ. CTP SIENA

INTRODUZIONE:

DOTT. SSA CARLA RAINERI – DOTT. LUCA VARRONE – CONSIGLIO DI PRESIDENZA GIUSTIZIA TRIBUTARIA

PRESIDENZA E COORDINAMENTO:

AVV. ANTONIO LEONE – PRESIDENTE CONSIGLIO DI PRESIDENZA GIUSTIZIA TRIBUTARIA

I SESSIONE: “NOZIONI PRELIMINARI”

1) LA NOZIONE DI OPERAZIONI SOGGETTIVAMENTE INESISTENTI: PROF. SIMONE COCIANI (PROFESSORE ASSOCIATO DI DIRITTO TRIBUTARIO – UNIPG – PRESIDENTE ANTI-SEZIONE UMBRIA);

2) LA NOZIONE DI OPERAZIONI OGGETTIVAMENTE INESISTENTI: DOTT. SERGIO SANTORO (PRESIDENTE AGGIUNTO CONSIGLIO DI STATO – PRESIDENTE SEZIONE CTP ROMA);

II SESSIONE: “PROCEDIMENTO PENALE E AMMINISTRATIVO”

3) LE INDAGINI PENALI (ARTT. 2 E 8 D.LGS. 74/2000) - DOTT. ALESSANDRO MANCINI (PROCURATORE REPUBBLICA RAVENNA);

4) LE INDAGINI DI POLIZIA TRIBUTARIA NELL’AMBITO DEL PROCEDIMENTO AMMINISTRATIVO – GEN. BR. BENEDETTO LIPARI (COMANDANTE REGIONALE UMBRIA GDF);

5) LA DIFESA DEL CONTRIBUENTE NELL’AMBITO DEL PROCEDIMENTO AMMINISTRATIVO – PROF. AVV. MARCO VERSIGLIONI (PROFESSORE ORDINARIO DIRITTO TRIBUTARIO UNIPG);

6) LA MOTIVAZIONE DELL’ACCERTAMENTO - INDIRIZZI OPERATIVI – DOTT. PIER ROBERTO SORIGNANI (RESPONSABILE UFFICIO CONSULENZA DIREZIONE REGIONALE UMBRIA AG. ENTRATE);

III SESSIONE: “PROCESSO PENALE E TRIBUTARIO”

7) LO STANDARD PROBATORIO RICHiesto NEL GIUDIZIO PENALE – DOTT. ALESSIO SCARCELLA (CASSAZIONE III SEZIONE PENALE – GIUDICE CTR LOMBARDIA);

8) REQUISITI DI MOTIVAZIONE DELL’ACCERTAMENTO E ONERI PROBATORI NEL GIUDIZIO TRIBUTARIO – DOTT. ANTONIO MONDINI (CASSAZIONE SEZIONE TRIBUTARIA);

9) LA DIFESA DELL’ IMPUTATO NEL GIUDIZIO PENALE – AVV. VINCENZO MACCARONE;

10) LA DIFESA DEL CONTRIBUENTE NEL GIUDIZIO TRIBUTARIO – PROF. AVV. MARIO CICALA (GIA’ PRESIDENTE SEZIONE TRIBUTARIA CASSAZIONE);

CONCLUSIONI: PROF. AVV. ANTONIO GENISE - PRESIDENTE UGT - VICE-PRESIDENTE SEZIONE CTP COSENZA

ORE 19:30 CONCLUSIONE LAVORI

