



Associazione Magistrati Tributarî

Sezione Provinciale di Modena

In collaborazione con

A.M.T. Sezione Regionale dell'Emilia-Romagna



Comune
di Modena



*Centro Studi e Documentazione sulla Legalità Università degli Studi di Modena e
Reggio Emilia*

Comune di Modena Tavolo Legalità



COMITATO UNITARIO PROFESSIONI
provincia di Modena

*Con il Patrocinio ed in collaborazione con C.U.P.- Comitato unitario degli Ordini e
Collegi professionali -CUP- della provincia di Modena*

**“Iniziativa realizzata nell’ambito del progetto regionale “Legalità e
Territorio 2020” L.R. n° 18/20016 succ.mod.”**

**Progetto A.M.T. di Modena “Fisco, legalità. Contrasto al gioco d’azzardo illegale.
La prevenzione e il contrasto alla criminalità organizzata e mafiosa. L’evasione
fiscale, l’elusione e il riciclaggio” in collaborazione con A.M.T. regionale Emilia
Romagna**

SEMINARIO DI FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO a.a. 2020/2021

“LA TASSAZIONE DELL’ATTIVITÀ E DEGLI ATTI ILLECITI
TRA EVASIONE, ELUSIONE E RICICLAGGIO. L’IMPATTO SUI SERVIZI E LE
ATTIVITÀ DEGLI ENTI LOCALI”

GIOVEDÌ 10 DICEMBRE 2020 ORE 14.45-19.30

VIDEOCONFERENZA

Ore 14.30 Accredimento link piattaforma AMT nazionale

<https://zoom.us/j/91980657143?pwd=TFJKbHBzaUpkVG5YNTJFaGFiZGQyUT09>

Ore 14.45

Saluti istituzionali

Gaetani dott. Antonio Vice Presidente C.P.G.T. - Consiglio di Presidenza della Giustizia Tributaria

Bosi dott. Andrea Assessore alla Legalità del Comune di Modena

Talamo geom. Alberto Presidente regionale C.U.P. – Comitato unitario delle Professioni intellettuali degli Ordini e Collegi professionale- dell’Emilia Romagna

Fusco dott. Giuliano Presidente C.U.P. Comitato unitario permanente degli Ordini e Collegi professionali della provincia di Modena

Panzardi dott. Giuseppe Antonio Dirigente Ufficio V-Ambito Territoriale di Bologna- MIUR-USR

Ore 15.00 apertura lavori

Introduzione

Guicciardi avv. prof. Mirella Vice Presidente Sezione C.T.P.- Commissione Tributaria Provinciale di Modena e Presidente A.M.T. – Associazione Magistrati Tributari - Sezione Provinciale di Modena e Regionale Emilia Romagna

Gaetani dott. Antonio Vice Presidente C.P.G.T. - Consiglio di Presidenza della Giustizia Tributaria

Il principio di legalità quale condizione di libertà e di democrazia

Ore 15.30 PRIMA SESSIONE

Coordina/modera **Fregnani avv. Lorella** Giunta nazionale e Vice Presidente Associazione Magistrati Tributari A.M.T.- sezione regionale Emilia Romagna-, Giudice tributario C.T.P. Ferrara

Bosi dott. Andrea Assessore alla Legalità del Comune di Modena

L’azione degli Enti locali nel contrasto ai fenomeni di evasione ed elusione

Col. t. ST. Adriano D’Elia Comandante provinciale della Guardia di Finanza di Modena

I metodi di contrasto all'evasione ed alla criminalità organizzata

Beghin prof. Mauro Beghin professore Diritto Tributario Università degli Studi di Padova

Tassazione del reddito e attività illecite

Salsi Dott. Luciano Presidente A.M.T. sezione provinciale di Bologna, Giudice Tributario C.T.P. di Bologna, Membro Commissione Processo tributario e rapporti con Commissioni Tributarie dell'O.D.C.E.C. di Bologna e Revisore legale contabile bilanci pubblici

La trasparenza della normativa fiscale, come strumento operativo per potenziare le Entrate da "recupero dell'Evasione" nei bilanci pubblici

Ore 17.00 SECONDA SESSIONE

Coordina/modera **Mottola dott. Francesco** Vice Presidente Sezione C.T.P.- Commissione Tributaria Provinciale- di Modena, segretario A.M.T. Modena e componente Giunta A.M.T. Regionale

Chindemi cons. dott. Domenico Presidente sezione Tributaria Corte di Cassazione

I profili processuali dell'abuso del diritto: onere probatorio

Gaiani dott. Luca Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti contabili di Modena ed esperto responsabile scientifico ilSole 24 ore

Elusione e abuso del Diritto nelle Operazioni Straordinarie

Pappa Monteforte Valentina notaio Componente della Commissione Internazionale del Consiglio Nazionale del Notariato

L'abuso del diritto nella prospettiva notarile

Tundo prof. Francesco professore ordinario Diritto Tributario Università degli Studi di Bologna

Il whistleblowing in materia fiscale

Ore 18.15 TERZA SESSIONE

Coordina/modera **Ghittoni avv. Cecilia** Vice Presidente Associazione Magistrati Tributarie A.M.T.- sezione provinciale di Modena e Giudice tributario C.T.P. di Modena

Magistrato e/o Procuratore della Repubblica (da confermare)

I c.d. "costi da reato" nella determinazione del reddito d'impresa

Fontana Avv. Enrico Camera penale Carl'Alberto Perroux Ordine Avvocati di Modena

Profili penali della fatturazione per operazioni inesistenti nelle recenti modifiche normative

Questions time

Conclusioni

La partecipazione è gratuita ed aperta a tutti/e.

Corso di formazione valido anche nell'ambito P.C.T.O. - percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento ex A.S.L.-alternanza scuola lavoro- legge n. 107/2015 modificata dalla legge 30-12-2018 n. 145 per i progetti “*FISCO E LEGALITA*”, “*La Costituzione e la cittadinanza-educazione alla legalità, discriminazioni, parità e pari opportunità*” negli Istituti scolastici di secondo grado di Modena e provincia a.s. 2020/2021

E' in corso l'accreditamento ai fini della formazione continua permanente degli Ordini e Collegi professionali C.U.P.

E' in corso l'ACCREDITAMENTO PATROCINIO NON ONEROSO del CONSIGLIO DI PRESIDENZA DELLA GIUSTIZIA TRIBUTARIA -C.P.G.T.-

E' in corso la richiesta di PATROCINIO NON ONEROSO

UNIMORE - Università degli Studi di Modena e Reggio Emilia

C.U.P.- Comitato unitario permanente degli Ordini e Collegi Professionale della provincia di Modena

C.U.P.- Comitato unitario delle Professioni intellettuali degli Ordini e Collegi professionale- regionale dell'Emilia Romagna

PATROCINIO NON ONEROSO

M.I. ex M.I.U.R. – U.S.R. - Ufficio scolastico regionale Emilia Romagna

Associazione Magistrati Tributarî A.M.T. nazionale

Soggetti Organizzatori: Associazione Magistrati Tributarî A.M.T. nazionale, sezione provinciale di Modena e sezione regionale Emilia Romagna, Comune di Modena Assessorato Legalità, in collaborazione con C.U.P.-Comitato Unitario Permanente degli Ordini e dei Collegi Professionali della provincia di Modena.

Segreteria scientifica ed informazioni:

Guicciardi avv. prof. Mirella Coordinatrice C.P.O. C.U.P.

email: mirellaguicciardi@gmail.com tel. 059-221286 cell. 335-382930

ISCRIZIONI

Per ragioni organizzative si prega di compilare la scheda di iscrizione **entro il**

08 dicembre 2020 con invio tramite seguente link piattaforma AMT nazionale:

<https://zoom.us/j/91980657143?pwd=TFJKbHBzaUpkVG5YNTJFaGFiZGQyUT09>

Meeting ID: 919 8065 7143 Passcode: 946355