



Unione Giudici Tributari

DISTRETTO UMBRIA-MARCHE-EMILIA ROMAGNA

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

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

ORE 15:00

REGISTRAZIONE DEI PARTECIPANTI

ORE 15:30

SALUTI DI INDIRIZZO:

PRESIDENTE GIUNTA REGIONALE UMBRIA **DA CONFERMARE**

SINDACO COMUNE PERUGIA **DA CONFERMARE**

RETTORE UNIPG **DA CONFERMARE**

DIRETTORE SCUOLA SPECIALIZZAZIONE PROFESSIONI LEGALI UNIPG **DA CONFERMARE**

PROF. ANDREA SASSI – *DIRETTORE DIPARTIMENTO GIURISPRUDENZA UNIPG*

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

PRESIDENTE TAR UMBRIA **DA CONFERMARE**

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* **DA CONFERMARE**

DOTT. MASSIMO ZANETTI – *PRESIDENTE SEZ.CIV. TRIBUNALE TERNI - PRESID. CTP TERNI*

DOTT. ROBERTO EGIDI - *DIRETTORE REGIONALE UMBRIA AGENZIA ENTRATE*

GEN. BR. BENEDETTO LIPARI – *COMANDANTE REGIONALE UMBRIA GDF* **DA CONFERMARE**

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 – *PROCURATORE DELLA REPUBBLICA REGGENTE 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* **DA CONFERMARE**

ORE 16:00

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-AUTORE LIBRO);**
- 4) LE INDAGINI DI POLIZIA TRIBUTARIA NELL'AMBITO DEL PROCEDIMENTO AMMINISTRATIVO – RELATORE GDF;**
- 5) LA DIFESA DEL CONTRIBUENTE NELL'AMBITO DEL PROCEDIMENTO AMMINISTRATIVO – RELATORE ODCEC PERUGIA;**
- 6) LA MOTIVAZIONE DELL'ACCERTAMENTO - INDIRIZZI OPERATIVI – RELATORE 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 - AUTORE LIBRO;**
- 8) REQUISITI DI MOTIVAZIONE DELL'ACCERTAMENTO E ONERI PROBATORI NEL GIUDIZIO TRIBUTARIO – DOTT. ANTONIO MONDINI – CASSAZIONE SEZIONE TRIBUTARIA;**
- 9) LA DIFESA DEL CONTRIBUENTE IMPUTATO NEL GIUDIZIO PENALE – REL COA PERUGIA;**
- 10) LA DIFESA DEL CONTRIBUENTE NEL GIUDIZIO TRIBUTARIO – PROF. AVV. MARIO CICALA – GIA' PRESIDENTE SEZIONE TRIBUTARIA CASSAZIONE**

ORE 18:30

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

L'incontro si svolgerà presso la Sala Brugnoli del Consiglio della Regione Umbria (Perugia, Piazza Italia n. 2). Sarà rilasciato attestato di partecipazione