

 <p>Unione Giudici Tributari</p> <p>DISTRETTO UMBRIA – MARCHE - EMILIA ROMAGNA</p>	 <p>Ordine dei dottori commercialisti e degli esperti contabili della Provincia di Perugia</p>
 <p>Ordine degli Avvocati di Perugia</p>	 

CON IL PATROCINIO DI:



L'UGT - 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 (2 crediti di diritto penale e 2 crediti di diritto tributario) 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:

PROF. AVV. CARLO FIORIO – PROFESSORE ORDINARIO PROCEDURA PENALE UNIPG

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

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 - PRESID. SEZ. CTP SIENA**

INTRODUZIONE:

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

PRESIDENZA E COORDINAMENTO:

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. LUCA SEMERARO (CASSAZIONE III SEZIONE PENALE);**
- 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 - FORO PERUGIA;**
- 10) LA DIFESA DEL CONTRIBUENTE NEL GIUDIZIO TRIBUTARIO – PROF. AVV. CARLO CICALA (PROFESSORE A CONTRATTO UNIVERSITA’ NICCOLO’ CUSANO E AVVOCATO DEL FORO DI ROMA);**

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

ORE 19:30 CONCLUSIONE LAVORI

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