

Le frodi IVA nel contesto intra-unionale

Responsabilità (il)limitata dell'operatore coinvolto

Roma, 15 aprile 2015

Sala Loyola, Roma Eventi Fontana di Trevi - Piazza della Pilotta, 4

Interverranno:

Avv. Prof. Paolo Centore

*Avvocato in Genova e Milano – Senior Partner PC&A
Professore a contratto di diritto tributario
Università di Parma*

Dott.ssa Roberta Dell'Apa

*Presidente nazionale
AIDC - Associazione Italiana Dottori Commercialisti*

Dott. Luca Lavazza

*Dottore commercialista in Milano
Head of indirect tax Unit
PwC Tax and Legal Services (TLS)*

Dott. Alessio Nardi

*Policy officer - VAT policy and legislation
European Commission
DG Taxud - Taxation and Customs Union*

Dott. Alberto Quasso

*Dirigente Forensic Services PwC
Professore a contratto di Forensic Accounting
Università di Castellanza*

Dott. Donato Raponi

*Head of Unit – VAT and other Turnover Taxes
European Commission
DG Taxud - Taxation and Customs Union*

Gen. Stefano Screpanti

*Capo III Reparto Operazioni - Comando Generale
Guardia di Finanza*

Avv. Armando Simbari

*Partner Studio Legale Dinoia Federico Pelanda
Simbari Uslenghi - Milano*

Programma:

h. 10.00 – 10.30 - Registrazione partecipanti e welcome coffee

1^ SESSIONE: L'EVOLUZIONE DELLE FRODI NEL SISTEMA IVA EUROPEO

h. 10.30 – 10.45 – Introduzione

Dott.ssa Roberta Dell'Apa – Avv. Prof. Paolo Centore

h. 10.50 – 11.30 - Le frodi nell'IVA:

la posizione della Commissione europea

Dott. Donato Raponi

h. 11.35 – 11.55 - Le frodi nell'IVA:

gli interventi legislativi del Parlamento europeo

Dott. Alessio Nardi

h. 12.00 – 12.20 - Le frodi nell'IVA:

Coordinamento a livello nazionale della lotta alla frode IVA

Gen. Stefano Screpanti

h. 12.25 – 13.00 - Panel Discussion (1^ Sessione):

esperienze e prospettive a confronto

h.13.00 – 13.50 – Lunch buffet

2^ SESSIONE: GLI EFFETTI DEL COINVOLGIMENTO DELL'OPERATORE NELLA FRODE

h.14.00 – 14.20 - Profili penali del coinvolgimento esterno dell'operatore nella frode

Avv. Armando Simbari

h.14.25 – 15.00 - Le prove di coinvolgimento dell'operatore: buona fede, diligenza e Knowledge

Test, indici di anomalia – cenni a casi pratici

Dott. Luca Lavazza – Dott. Alberto Quasso

h. 15.10 – 15.30 - L'attività delle commissioni di studio dell'AIDC

Avv. Prof. Paolo Centore

h. 15.35 – 16.15 - Panel Discussion (2^ Sessione):

Sintesi delle opinioni e prospettive di evoluzione normativa

h. 16.30 - Chiusura dei lavori

L'evento è stato accreditato dall'Ordine degli Avvocati di Roma e dall'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Roma

La partecipazione è libera e gratuita. La disponibilità dei posti è limitata. Per aderire all'iniziativa è necessario compilare, entro il 10 aprile 2015, la scheda al seguente indirizzo: www.pwc.com/it/frodi-iva



PC&A - P. Centore & Associati



AIDC

Associazione Italiana
Dottori Commercialisti
ed Esperti Contabili

