

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**



PC&A - P. Centore & Associati



AIDC

Associazione Italiana
Dottori Commercialisti
ed Esperti Contabili