



Guardia di Finanza
COMANDO REGIONALE PIEMONTE



Ordine dei
Dottori Commercialisti
e degli Esperti Contabili
di Ivrea, Pinerolo, Torino

PIANIFICAZIONE FISCALE INTERNAZIONALE E RILEVANZA DELLE CONDOTTE IN MATERIA PENAL-TRIBUTARIA

Torino • Palazzo di Giustizia •
Corso Vittorio Emanuele II, 130
Maxi aula 2 • Ore 8,30

Giovedì 5 giugno 2014

Con la partecipazione, unitamente agli organizzatori, di:

AGENZIA DELLE ENTRATE-DIREZIONE REGIONALE PIEMONTE
COMMISSIONE TRIBUTARIA REGIONALE (PIEMONTE)

IL SOLE 24 ORE

ORDINE DEGLI AVVOCATI DI TORINO

PROCURA DELLA REPUBBLICA PRESSO IL TRIBUNALE DI TORINO
pool "penale dell'economia"

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI TORINO

Centro studi tributari internazionali, comunitari,
comparati e telematici

Partecipazione gratuita nei
limiti dei posti disponibili.
La circostanza del convegno
darà luogo alla pubblicazione
di un manuale con gli
argomenti discussi nella
giornata.

L'evento è inserito
nel programma formativo
dell'Ordine dei Dottori
Commercialisti e degli Esperti
Contabili di Torino e dell'Ordine
degli Avvocati al fine del
riconoscimento dei relativi
crediti.

PROGRAMMA Giovedì 5 giugno 2014

Moderatore Dott. Elio Silva - *Inviato speciale del Sole 24 Ore*

Ore 08,30

Registrazione

Ore 09.00

Saluti ed Introduzione

Gen.Div. Carlo Rizzo

Comandante Regionale Piemonte della Guardia di Finanza

Proc. Agg. Cons. Dott. Vittorio Nessi

Procura della Repubblica presso il Tribunale di Torino

Capo del pool "penale dell'economia"

Dott.ssa Rossella Orlandi

Direttore Regionale Piemonte dell'Agenzia delle Entrate

Dott. Vittorio Garino

Presidente Commissione Regionale Tributaria (Piemonte)

Dott. Aldo Milanese

Presidente dell'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Torino, Pinerolo e Ivrea

Ore 10.00

Col. t.ST Luigi Vinciguerra

Comandante del Nucleo Polizia Tributaria Torino della Guardia di Finanza

Violazioni in materia di fiscalità internazionale, classificazione nelle categorie dell'evasione, dell'elusione o dell'abuso del diritto e configurabilità di illeciti di rilevanza penale

Ore 10,20

Dott.ssa Francesca Catola

Capo Ufficio Grandi Contribuenti

Agenzia delle Entrate - Direzione Regionale del Piemonte

Previsioni normative nazionali, comunitarie e convenzionali: prescrizioni e prassi tese a contrastare le pianificazioni fiscali internazionali aggressive

ORE 10,40

COFFEE BREAK

Ore 11,10

Dott. Ciro Santoriello

Sostituto Procuratore presso il Tribunale di Torino

Condizioni di complessità ed incertezza nell'attribuire rilevanza penale alle contestazioni in materia di fiscalità internazionale

Ore 11,30

Avv. Gian Piero Chieppa

Ordine degli Avvocati di Torino

Le problematiche relative all'operatività del 'raddoppio dei termini' per l'azione di accertamento in presenza dell'obbligo di comunicare la notizia di reato tributario: situazione attuale e principi fissati nel disegno di legge delega di riforma del sistema fiscale

Ore 11,50

Prof. Avv. Claudio Sacchetto

Professore Ordinario di Diritto Tributario e Direttore del Centro studi

tributari internazionali, comunitari, comparati e telematici presso

l'Università degli Studi di Torino

Il progetto BEPS e gli aspetti giuridici del coordinamento delle politiche fiscali internazionali

Ore 12,10

Dott. Andrea Barabino

Referente del gruppo di lavoro "Rapporti Internazionali"

dell'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Torino

Le esigenze delle imprese di adeguamento ai mutamenti del mercato per una maggiore competitività aziendale: valutazioni economico-strutturali, variabile fiscale ed impatto tributario connesso con le scelte di internazionalizzazione

Ore 12,30

Conclusioni e dibattito