

Numero massimo di partecipanti n.100

Modalità d'iscrizione e costi di partecipazione:

- Scheda di partecipazione da scaricare dal sito www.fondazioneDinoAgostini.it o www.ancot.it;
- La scheda debitamente compilata e firmata (allegando copia del bonifico) va inoltrata entro e non oltre il 30.09.2019 al seguente indirizzo mail: ancot@ancot.it
- Modalità di pagamento: bonifico iban IT52G0200805206000103414325
- Prezzo d'iscrizione:
 - o Iscritti Ancot 80 € + iva
 - o Collaboratori di studio iscritti Ancot 50 € + iva
 - o Non iscritti 110 € + iva.
- Nel prezzo sono compresi:
 - o Partecipazione al Master
 - o Pausa Caffè del Venerdì mattina
 - o Colazione lavoro del Venerdì
 - o Coffee Break del Venerdì
 - o Pausa Caffè del Sabato

Cena del Venerdì:

- Pesce / Carne prezzo 35 €
- La prenotazione verrà richiesta nel modulo d'iscrizione al master
- Il pagamento della somma dovrà avvenire contestualmente all'iscrizione aggiungendo nella descrizione del bonifico "+ cena"

Ad ogni partecipante verrà consegnata una "clipboard folder" offerta dallo STUDIO COPIA – Porto S. Elpidio (AP) – Via Albania, 13 – tel. 0734830059 – fax 0734830058

*“Anche la mente più erudita
ha qualcosa da imparare”*

(G.Santayana)

Fondazione Dino Agostini

Via La Spezia, 74

00182 Roma

Tel. 3334117609

Tel. 0735 568320-4

www.fondazioneDinoAgostini.it

info@fondazioneDinoAgostini.it



Master Breve | Verifica Fiscale

**“Simulazione di una verifica fiscale:
comportamenti e analisi procedure”**

David Palace Hotel

Via Gaspare Spontini, 10

Porto San Giorgio FM

Venerdì 11 Ottobre

(9-13 e 14-18)

Sabato 12 Ottobre

(9-13)

Per info: Presidente Prov. ANCONA

Emanuele Cerioni – **3486180328**

PROGRAMMA





Costituita nel febbraio 2007 con atto pubblico, la Fondazione Dino Agostini nasce per promuovere, diffondere e sostenere iniziative in campo fiscale, giuridico, economico ed amministrativo.

Tra le tante collaborazioni di rilievo, che hanno contraddistinto l'attività svolta, si ricorda la convenzione sottoscritta nel 2009 con la Scuola Superiore dell'Economia e delle Finanze "E. Vanoni" di Roma e successivamente con la S.N.A.- Scuola Nazionale dell'Amministrazione Presidenza del Consiglio dei Ministri.

Prima giornata: 11 OTTOBRE 2019

1° PARTE: 9,00 - 13,00

2° PARTE: 14,00 - 18,00

Seconda giornata: 12 OTTOBRE 2019

3° PARTE: 9,00 - 13,00

Durata del Master: 12 ORE

**Introduzione a cura della
Fondazione Dino Agostini**

LA PARTECIPAZIONE ALLA GIORNATA DI APPROFONDIMENTO È VALIDA AI FINI DEL RICONOSCIMENTO DEI CREDITI FORMATIVI PROFESSIONALI PER GLI ISCRITTI A.N.CO.T. - TRIBUTARISTI L. 4/2013.

GIORNATA FORMATIVA DEL 11/10/2019

Programma della mattina (9,00 - 13,00)

1° PARTE A CURA DEL GEN. BENEDETTO LUCIANO LIPARI

LA VERIFICA FISCALE

FASI

- ⇒ Le attività di verifica fiscale svolte dall'Amministrazione Finanziaria civile e militare
- ⇒ Criteri di individuazione dei contribuenti da sotto- porre a controllo
- ⇒ Gli interventi ispettivi nei confronti dei soggetti economici di grandi/medie/piccole dimensioni
- ⇒ I controlli sul conto delle persone fisiche (professionisti, artigiani, commercianti, privati)
- ⇒ Gli "incroci" delle risultanze derivanti dall'utilizzo degli strumenti statistico-informatici utilizzati dall'Amministrazione Finanziaria: "Studi di settore", "Redditometro" e "Spesometro"

MODALITÀ ESECUTIVE

- ⇒ "Accessi", "ispezioni" e "verifiche": modalità di esecuzione
- ⇒ La particolare e delicata fase dell'accesso: modalità della sua esecuzione
- ⇒ Il momento della ricerca documentale
- ⇒ Il luogo della verifica fiscale, durata e modalità del controllo ispettivo
- ⇒ Gli inviti al contribuente

ADEMPIMENTI PROCEDURALI

- ⇒ L'obbligo del contribuente di rispondere e fornire notizie e dati ai fini dell'accertamento
- ⇒ Acquisizione elementi probatori
- ⇒ Lo strumento istruttorio delle "indagini finanziarie"
- ⇒ Verbali giornalieri di verifica
- ⇒ La fase finale del controllo: redazione del processo verbale di constatazione
- ⇒ Possibili riflessi degli esiti del controllo amministrativo sul piano penale-tributario

Programma del pomeriggio (14,00 - 18,00)

2° PARTE A CURA DEL DR. GIOVANNI ACCARDO

- ⇒ Accertamento dell'imposta (tipologie di accertamento, accertamento esecutivo)
- ⇒ Ravvedimento operoso, acquiescenza e accertamento con adesione (strumenti deflativi del contenzioso esperibili in sede amministrativa)

GIORNATA FORMATIVA DEL 12/10/2019

Programma della mattina (9,00 - 13,00)

3° PARTE A CURA DELL'AVV. GABRIELE SEPIO

RAPPORTI FISCO - CONTRIBUENTE

- ⇒ Statuto dei "Diritti del Contribuente": caratteri generali e disposizioni di riferimento in tema di verifiche e controlli fiscali
- ⇒ Le comunicazioni finalizzate a semplificare le procedure e stimolare l'adempimento spontaneo del contribuente (cc.dd. lettere dell'Amministrazione Finanziaria di invito alla *compliance*, avvisi bonari e controlli "ad personam" su modelli dichiarativi a rimborso)
- ⇒ L'autotutela
- ⇒ Il reclamo mediazione
- ⇒ La conciliazione giudiziale

Docenti:

- **Gen. BENEDETTO LUCIANO LIPARI**
Com. Generale Guardia di Finanza Regione Umbria
- **Dr. GIOVANNI ACCARDO**
Funzionario della Direzione Regionale Agenzia Entrate - Regione Liguria
- **Avv. GABRIELE SEPIO**
Studio ACTA Roma - Milano