

Agropoli 6 dicembre 2018
Aula Consiliare del Comune di Agropoli
ore 14.30 - 18.30

I NUOVI REATI TRIBUTARI DOPO LA RIFORMA DI CUI AL D. L.VO N. 158/2015

Se li conosci li eviti

Casi pratici alla luce delle più recenti sentenze della Corte di Cassazione utilizzo ed emissione di FOI

- le dichiarazioni fraudolente e infedeli
- gli omessi versamenti
- l'occultamento e la distruzione delle scritture contabili
- la compensazione indebita di crediti
- la sottrazione fraudolenta al pagamento delle imposte

Le situazioni a rischio, cause di non punibilità, le attenuanti e l'aggravante per i consulenti

La prescrizione e il principio di specialità

Il sequestro e la confisca per equivalente

- i rischi per i patrimoni

LA NUOVA NORMATIVA ANTIRICICLAGGIO

Gli adempimenti di Studio alla luce del D. L.vo n. 90/2017

L'autovalutazione del rischio da parte del professionista

L'adeguata verifica semplificata, ordinaria e rafforzata

- le prestazioni rilevanti

L'identificazione del cliente e l'analisi del rischio

- il titolare effettivo

La «nuova» conservazione dei documenti dopo l'abolizione del registro: il fascicolo della clientela

- Caso pratico di identificazione cliente e titolare effettivo, la valutazione rischio e il fascicolo

Le operazioni a rischio più frequenti e la segnalazione di quelle sospette

Gli obblighi per sindaci e revisori

I limiti all'uso del contante e le comunicazioni delle violazioni

I controlli della GdF e le sanzioni: oblazione e riduzione

Relatori

Dott. Antonio M. Abruzzese - *Dott. Commercialista / Revisore Legale / Pubblicista*

Dott. Luigi Galluccio - *Tcl della GdF **

*la partecipazione è a titolo esclusivamente personale e non vincola l'amministrazione di appartenenza

La partecipazione all'evento è gratuita ed è valida ai fini dell'acquisizione di crediti formativi professionali per i Dottori Commercialisti e gli Esperti Contabili.