



  
**Ordine dei  
Dottori Commercialisti  
e degli Esperti Contabili**  
Verona

## **SEMINARIO**

### **“Le frodi Iva tra diritto europeo e diritto nazionale”**

*Sala Convegni della Banca Popolare di Verona  
Via S. Cosimo, 10 - Verona*

**Venerdì, 20 giugno 2014**

dalle ore 14.30 alle ore 17.30

Indirizzi di saluto

**DR. ANDREA ZANETTI**

*Consigliere delegato ODCEC Verona - Commissione Fiscalità Internazionale*

**DR. ENRICO ZANETTI**

*Sottosegretario al Ministero dell'Economia e Finanze*

Programma

**PROF. MAURO BEGHIN**

Le frodi IVA nel quadro dei principi generali del diritto europeo e del diritto nazionale

**PROF. ANDREA GIOVANARDI**

Le diverse fattispecie di frodi IVA: profili ricostruttivi.

**AVV. GIOVANNI MOSCHETTI**

La rilevanza dell'elemento soggettivo nelle frodi carosello, tra certezza del diritto e proporzionalità.

**DOTT. ENRICO DI POL**

Le frodi IVA: strumenti nazionali e internazionali di contrasto (in attesa di conferma)

*Moderatore*

**RAG. PIERCARLO ROI**

*Commissione Fiscalità Internazionale – ODCEC Verona*

L'evento darà diritto a maturare sino ad un massimo di n. 3 Crediti Formativi Professionali

Si ringrazia

 **BANCA POPOLARE DI VERONA**  
G R U P P O   B A N C O   P O P O L A R E