



Dipartimento di Scienze Sociali  
"Donatello Sezani"

Facoltà di Economia "Giorgio Fuà"  
Università Politecnica delle Marche



CONFEDERATION FISCALE  
EUROPEENNE



**A.N.T.I.**  
Associazione Nazionale  
Tributaristi Italiani  
Sezione Marche  
Delegazione Abruzzo

# L'INDAGINE TRIBUTARIA: I POTERI DELL'AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA E LA TUTELA DEL CONTRIBUENTE

---

*L'A.N.T.I. Sezione Marche e Delegazione Abruzzo, nell'ambito delle proprie finalità istituzionali che prevedono la promozione di studi nel campo del Diritto tributario finalizzati alla razionalizzazione e perfezionamento del sistema tributario nonché a garantire la legittima e qualificata tutela dei contribuenti, ha inteso organizzare questo convegno per approfondire le problematiche e le criticità che possono sorgere nei rapporti tra Amministrazione finanziaria e contribuente durante la fase delle indagini tributarie. In particolare, scopo del presente convegno è quello di capire in tale momento propedeutico all'emissione degli avvisi di accertamento, quali siano i rapporti tra i poteri di indagine dell'Amministrazione finanziaria ed il principio del contraddittorio che garantisce al contribuente la partecipazione al procedimento di formazione dell'atto.*

**VENERDI 13 MARZO 2009 • ORE 9.00 • AULA B1 • FACOLTÀ DI ECONOMIA "GIORGIO FUÀ" • P.LE MARTELLI, 8 • - ANCONA**

## **PROGRAMMA**

---

### **SALUTI**

Marco PACETTI

Magnifico Rettore dell'Università Politecnica delle Marche

Enzo PESCIARELLI

Preside della Facoltà di Economia "Giorgio Fuà"

### **APERTURA DEI LAVORI**

Paola Valeria RENZI

Presidente dell'ANTI - Sezione Marche - Delegazione Abruzzo

Università Politecnica delle Marche

### **RELAZIONI**

#### **L'INDAGINE FINANZIARIA: GARANZIA PER IL CONTRIBUENTE**

Gianni GIAMMARINO

Direttore Regionale delle Marche - Agenzia delle Entrate

#### **L'INDAGINE TRIBUTARIA: ATTIVITÀ DI POLIZIA FINANZIARIA O DI POLIZIA ECONOMICA?**

Ten. Col. Paolo PAPETTI

Comandante Gruppo G. di F. Ancona

#### **RIFLESSIONI OPERATIVE SULLE INDAGINI TRIBUTARIE NELLE TECNICHE DI ACCERTAMENTO PIÙ DIFFUSE**

Massimiliano TASINI

Dottore commercialista, Docente della Scuola Superiore dell'Economia e delle Finanze

### **L'ADESIONE AGLI INVITI AL CONTRADDITTORIO**

Massimo BASILAVECCHIA

Università degli Studi di Teramo

### **L'ADESIONE AUTOMATICA AL P.V.C. ED ALTRE IPOTESI DI DEFINIZIONE**

Christian CALIFANO

Università degli Studi "G. d'Annunzio" Chieti - Pescara

### **L'ACCERTAMENTO CON ADESIONE**

Lorenzo DEL FEDERICO

Università degli Studi "G. d'Annunzio" Chieti - Pescara

### **ACCERTAMENTO, DENUNZIA PER REATI TRIBUTARI E RAPPORTI TRA PROCESSO PENALE E CONTENZIOSO FISCALE**

Ivo CARACCIOLI

Università degli Studi di Torino

### **INTERVENTI E DIBATTITO**

L'evento darà diritto a crediti formativi

*La partecipazione al seminario è gratuita.*