



**Ordine dei
Dottori Commercialisti e degli
Esperti Contabili di
Roma**

COMMISSIONE “CONSULENZE TECNICHE E PERIZIE”

CONVEGNO DI FORMAZIONE PROFESSIONALE CONTINUA

24 giugno 2013

15.00 – 18.00

Roma, Sede dell'Ordine

**I REATI TRIBUTARI TRASNAZIONALI NEI GRUPPI
D'IMPRESA: LE FATTISPECIE DI REATO IN
MATERIA TRIBUTARIA, I MODELLI OCSE, IL
CONCETTO DI DIREZIONE UNITARIA, LA
“RESIDENZA” DELLE SOCIETÀ DI CAPITALI E LA
DISCIPLINA SULL'ESTEROVESTIZIONE.**

INTRODUCE E MODERA:

DOTT. CLAUDIO MIGLIO

Vicepresidente Commissione Consulenze Tecniche e Perizie dell'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Roma

**I REATI TRIBUTARI TRASNAZIONALI NEI GRUPPI D'IMPRESA: LE FATTISPECIE DI REATO IN
MATERIA TRIBUTARIA**

*Relatore: **DOTT.SSA MARIA SABINA CALABRETTA**, Magistrato del Tribunale Penale di Roma*

**SEGUE I REATI TRIBUTARI TRASNAZIONALI NEI GRUPPI D'IMPRESA: I MODELLI OCSE -
L'ACCERTAMENTO DELLA SUSSISTENZA DELLE FATTISPECIE DI REATO**

*Relatore: **TEN. COLONNELLO DOTT. ALFREDO FALCHETTI**, Comandante Gruppo Verifiche
Complesse Guardia di Finanza di Roma*

**IL CONCETTO DI DIREZIONE UNITARIA - LA “RESIDENZA” DELLE SOCIETÀ DI CAPITALI - LA
DISCIPLINA SULL'ESTEROVESTIZIONE**

*Relatore: **DOTT. IGOR CATANIA**, Componente Commissione Consulenze Tecniche e Perizie
dell'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Roma*