

MASTER CLASS RIFORMA DOGANALE in live webinar

Lezione 1 giovedì 20 febbraio ore 10-12 – Avv. Sara Armella, Direttore scientifico ARcom Formazione e Membro della Commissione Ministeriale per la Riforma Doganale

- La legge delega e gli obiettivi della riforma
- Separazione della fase di controllo da quella di accertamento
- Nuovo ruolo della Guardia di finanza
- Abrogazione della controversia doganale
- Contraddittorio preventivo rafforzato
- Competenza territoriale per l'accertamento
- Le tutele per gli operatori
- Motivazione rafforzata dell'accertamento

Lezione 2 giovedì 27 febbraio ore 10-12 – Prof. Enrico Perticone, Membro della Commissione Ministeriale per la Riforma Doganale

- Novità per la rappresentanza doganale
- I soggetti che possono operare in rappresentanza diretta
- La rappresentanza indiretta
- Il rapporto di mandato
- Nuova definizione di diritti di confine
- Iva all'importazione e rappresentanza indiretta
- Novità per depositi doganali
- Cambiamenti per la disciplina delle provviste di bordo
- Applicazione generale del Sudoco

Lezione 3 giovedì 6 marzo ore 10-12 – Dott. Gaetano Mesiano, Membro della Commissione Ministeriale per la Riforma Doganale

- L'iva all'importazione quale diritto di confine: le conseguenze
- La nuova disciplina del "regime doganale 42"
- La revisione dei regimi di esportazione e importazione temporanea

Lezione 4 giovedì 13 marzo

Ore 10-11 – Avv. Tatiana Salvi, Studio Armella & Associati

- La riforma delle sanzioni
- Distinzione tra violazioni penali e amministrative
- Le nuove violazioni amministrative
- Il nuovo contrabbando doganale
- L'obbligo di confisca
- Superamento del "bis in idem" sanzionatorio
- Ripartizione proventi sanzioni

Ore 11-12 – Dott. Stefano Castellani, Procuratore EPPO

- Il ruolo di EPPO: cosa cambia con la riforma?
- Competenza e ambito operativo
- L'attività investigativa e i poteri di EPPO
- Accertamento del dolo o della colpa: indici e criteri
- La particolare tenuità del fatto
- Il valore dei modelli organizzativi 231 e della certificazione AEO
- Il rinvio all'Agenzia delle dogane per l'irrogazione della sanzione amministrativa
- La conclusione del procedimento penale: dall'archiviazione al processo

Lezione 5 giovedì 20 marzo

Ore 10-11 – Avv. Tatiana Salvi, Studio Armella & Associati

- Come prevenire una contestazione: strategie difensive
- La responsabilità amministrativa degli enti (d.lgs. 231/2001) e la necessità di aggiornare i modelli 231

Ore 11-12 – Dott. Giuliano Ceccardi, Vice Presidente Consiglio Nazionale degli Spedizionieri Doganali

- Ricadute operative della riforma