

Accertamenti bancari e indagini finanziarie PDF

Francesco Verini



Questo è solo un estratto dal libro di Accertamenti bancari e indagini finanziarie. Il libro completo può essere scaricato dal link sottostante.



Autore: Francesco Verini
ISBN-10: 9788891606440
Lingua: Italiano
Dimensione del file: 4355 KB

DESCRIZIONE

Questa guida si propone l'obiettivo di approfondire le modalità di effettuazione delle indagini finanziarie da parte dell'Ufficio e di, conseguente, difesa del contribuente. Con lo sviluppo della telematica anche il Fisco può reperire, attraverso l'Anagrafe Tributaria, una grande quantità di informazioni economiche e monetarie che servono per individuare non solo le possibili aree di evasione, ma anche le attività criminose. Conoscere, dunque, a fondo lo strumento istruttorio delle indagini finanziarie e le modalità con cui i dati raccolti vengono utilizzati ed analizzati ai fini del rischio di evasione, consente alle parti di evitare di commettere errori, anche in buona fede, e di sostenere una difesa efficace del proprio operato, sia da un punto di vista formale che sostanziale. Questa seconda edizione, che tiene conto della Legge n. 97/2013 (la cosiddetta Legge Europea 2013) sul sistema di monitoraggio fiscale degli investimenti e dei trasferimenti esteri, è aggiornata con le più recenti pronunce della Cassazione in materia (tra cui la sentenza 4 giugno 2014, n. 1248 e la sentenza 5 giugno 2014, n. 23489) e con le ultime novità di prassi emanate dall'Agenzia delle Entrate, fra cui si segnalano il Provvedimento 24 aprile 2014 e la Circolare del 14 maggio 2014, n. 10, avente ad oggetto "Chiarimenti interpretativi su quesiti posti dalla stampa specializzata".

COSA DICE GOOGLE DI QUESTO LIBRO?

Una delle modifiche più importanti del D.L. 193/2016 riguarda le norme sui prelevamenti e versamenti non giustificati che vengono utilizzati nelle indagini finanziarie.

LE INDAGINI FINANZIARIE ... delle indagini bancarie in ambito tributario è ... vada usata solo in connessione ad accertamenti finanziari e ...

Indagini bancarie e finanziarie: evoluzione, novità legislative, efficacia probatoria ... Dagli accertamenti bancari alle indagini bancarie e finanziarie: ...

ACCERTAMENTI BANCARI E INDAGINI FINANZIARIE

[Leggi di più ...](#)