

## Prevenirea investigațiilor penale asociate inspecțiilor fiscale

**DATA**

Luni, 10 iunie 2019

**LOCAȚIE**

Palatul Cesianu-Racovița (Galeria Artmark) - Str. C.A. Rosetti nr. 5, București

**Țuca Zbârcea & Asociații** și **Țuca Zbârcea & Asociații Tax** vă invită la prima dezbatere pe tema prevenirii investigațiilor penale asociate inspecțiilor fiscale. Practica ultimilor ani a arătat o incidență în creștere a investigațiilor penale în contextul activităților de control fiscal organizate de ANAF și Direcția Antifraudă Fiscală. Situația este determinată în primul rând de schimbările de abordare care au loc la nivelul autorităților fiscale, în anumite cazuri fiind efectuate sesizări penale chiar și în lipsa unui temei fundamentat.

O modalitate de a combate sau a reduce aceste riscuri este reprezentată de o abordare integrată din perspectivă fiscală și juridică a situațiilor potențial problematice și o conduită preventivă în acest sens. În plus, cunoașterea acestor riscuri precum și a modalităților prin care acestea pot fi evitate poate fi deosebit de utilă.

În acest context, echipa noastră de experți fiscali și de drept penal organizează seminarul **„Prevenirea investigațiilor penale asociate inspecțiilor fiscale”** în data de **10 iunie**, la Palatul Cesianu-Racovița. Evenimentul se adresează antreprenorilor, directorilor generali, directorilor juridici și financiari. Formatul seminarului va fi unul interactiv, în cadrul căruia vom răspunde întrebărilor dumneavoastră și vom prezenta problemele și soluțiile practice ce se pot adopta cu privire la tematica abordată.

În eventualitatea în care considerați oportună participarea la acest seminar, vă rugăm să completați formularul de înscriere alăturat. De asemenea, ne puteți transmite întrebările dvs. la adresa de e-mail [alina.pintica@tuca.ro](mailto:alina.pintica@tuca.ro) până în data de **6 iunie**, urmând ca dezbaterile să aibă loc în cadrul seminarului.

**PARTENERI**

## Prevenirea investigațiilor penale asociate inspecțiilor fiscale

### PROGRAM, TEME ȘI LECTORI

09.00 - 09.30 Înregistrarea participanților și Welcome Coffee Break

**09.30 - 11.00 SESIUNEA I**

11.00 - 11.15 Coffee Break

**11.15 - 12.45 SESIUNEA a II-a**

12.45 - 13.45 Networking Lunch

#### / Reglementările fiscale anti-abuz; Recalificarea efectelor fiscale ale unei tranzacții

/ Prevederile Codului Fiscal versus Directiva ATAD versus jurisprudența CJUE în materia TVA

/ Tranzacții fictive versus tranzacții artificiale versus erori de stabilire a tratamentului fiscal; Implicații de ordin penal

#### / Cazuri practice privind deductibilitatea cheltuielilor și/sau a TVA. Situații de evaziune fiscală?

#### / Prevenirea și identificarea fraudelor fiscale (inclusiv fraudă carusel)

/ „Știa sau ar fi trebuit să știe” - criteriu cu relevanță fiscală sau penală?

**Alexandru CRISTEA** - Partener, Tuca Zbârcea & Asociații Tax

**Manuela GORNOVICEANU** - Managing Associate, Tuca Zbârcea & Asociații

**Cristian VELCU** - Tax Director, Tuca Zbârcea & Asociații Tax

**PARTENERI**

**Artmark**  
*Investments of passion*

*Flavours*  
FOOD DESIGN

**REFINE**  
**YOUR BUSINESS**