

In collaborazione con FederHolding



ha invitato i seguenti relatori:

VINCENZO ERRICO

- Presidente FederHolding / Ex Dirigente Direzione Centrale Agenzia delle Entrate

GIUSEPPE TONETTI / FUNZIONARIO AGENZIA ENTRATE *

- Ex Dirigente Direzione Centrale Agenzia delle Entrate / Funzionario AdE *

PAOLO LIVI

- Presidente Gruppo MIT

MICHELA FERRAZZI

- Segretario Generale FederHolding

ROBERTO PETROCCHI

- VicePresidente FederHolding

GIOVANNI AMENDOLA

- Consulente FederHolding

*in attesa di conferma

RIVOLUZIONE INQUADRAMENTO HOLDING IN BASE AL DLGS. 142/2018 AI FINI

- AGENZIA ENTRATE:
 - ANAGRAFE RAPPORTI
 - OCSE-CRS
 - FATCA
 - REI/INDAGINI FINANZIARIE
 - CBC REPORT
 - IMPATTO FISCALE SU IRES / IRAP
- NUOVI OBBLIGHI DAL 2019 PER
MODIFICHE DEL DLGS. 231/2001

ROMA - 7 FEBBRAIO 2019

LEON'S PLACE - VIA XX SETTEMBRE, 90/94

MILANO - 13 FEBBRAIO 2019

RAMADA HOTEL - VIA STAMIRA D'ANCONA, 27

PADOVA - 14 FEBBRAIO 2019

FOUR POINTS BY SHERATON - CORSO ARGENTINA, 5

IMPOSTAZIONE DEL PROGRAMMA

9,15 Registrazione Partecipanti

9,30 P. Livi - **Dlgs. 142/2018: Inquadramento delle Holding ai fini dell'iscrizione all'Anagrafe Rapporti e le comunicazioni relative**

- I nuovi parametri da verificare per l'iscrizione all'Anagrafe Rapporti ex art. 12 Dlgs. 142/2018

- Analisi dettagliata su cosa devono comunicare le holding ai fini Anagrafe Rapporti.

10,00 V. Errico - **Nuovi Adempimenti Agenzia Entrate e Financial Institutions**

- Diverso inquadramento del perimetro per verifica finanziarietà, ai fini Fatca/Ocse, per le holding, in base a parere MEF / tipi di dati da comunicare (dividendi, interessi, cash pooling, proventi, royalties, partecipazioni, soci, etc.)
- Verifica su residenza fiscale delle società partecipate e relativi titolari effettivi, e sui soci e relativi titolari effettivi
- Analisi dettagliata ai fini Fatca e Crs Ocse-Crs – Modalità di invio dei dati Comunicazione Negativa / Comunicazione Positiva a Saldo Zero / Comunicazione Positiva con importi
- **Novità Dac6 ed i nuovi obblighi per le holding:** Comunicazioni da effettuare / Operazioni da monitorare dal 25-06-2018 / Scadenze
- Come sanare le tardive / omesse comunicazioni e le procedure da seguire per evitare/ridurre le sanzioni per tutti gli adempimenti sopra citati

11,45 G. Tonetti / Funzionario AdE – **Novità/Chiarimenti/FAQ – Archivio dei Rapporti Finanziari:**

- Novità 2019 per le Holding
- Impatto art. 1 c. 45 L. 205/2017
- Dlgs. 90/2017 ed eliminazione esenzione ex art. 25 Dlgs. 231/2007
- Termini per l'inoltro delle comunicazioni in caso di cash pooling e/o operazioni extra-conto

Iscrizione REI / Indagini Finanziarie

- In quali casi occorre comunicare eventuali variazioni intervenute (Cambio ragione sociale, Resp. Indagini, Cambio smart card, Variazione PEC, etc.)
- Passi da seguire in caso di: messa in liquidazione, cambio oggetto sociale / perdita prevalenza finanziaria, fusione / incorporazione della società

13,00 **Light Lunch**

14,00 M. Ferrazzi – **Holding: Nuovo Inquadramento in base al D.lgs. 142/2018**

- La nuova definizione di intermediari finanziari e società di partecipazione
- Cosa cambia nella normativa Ires
- Le modifiche alla normativa IRAP
- A chi si applica la maggiorazione Ires

15,30 R. Petrocchi - **Agenzia Entrate / Estensione Dlgs. 231/2001 / Whistleblowing – Le nuove norme**

- Agenzia Entrate: Anagrafe Rapporti, Indagini Finanziarie/Rei, Ocse-Crs, Fatca, CBC Report, Dac6, la soluzione integrata e modulare
- Nuovi obblighi ai fini Dlgs. 231/2001 (Adozione MOG e istituzione ODV) e impatto sul Whistleblowing

16,00 G. Amendola - Le regole di bilancio delle holding

- Considerazioni e spunti sugli effetti delle nuove regole nei bilanci
- Recenti spunti dell'AF su utilizzo delle holding

17,00 *Fine lavori*

N.B.: Per facilitare l'esame dei casi pratici e le risposte ai quesiti, si prega di inviare le domande entro il 2/2/19, all'indirizzo info@gruppomit.com o info@federholding.it

INFORMAZIONI ED ISCRIZIONE

L'iscrizione è obbligatoria e va inviata almeno 3 giorni prima della data del convegno.

Per i clienti MIT già in possesso delle procedure MITRapp (Anagrafe Rapporti), MITProt (Indagini Finanziarie/Rei), MITCrS (Comunicazione OCSE-Crs) e MITIrs (Comunicazione Fatca) e per gli Associati di FederHolding:

- **Primo partecipante Gratuito**
- Dal secondo partecipante € 200,00 + IVA p.p.

Per i clienti MIT che NON possiedono le procedure precedentemente indicate, i NON clienti MIT, i NON associati a FederHolding, il costo per la partecipazione è subordinato al tipo di partecipante (Holding, Commercialista, Consulente, Ced, etc).

Pertanto, occorre inviare una mail specificando il tipo di partecipante e Vi verrà comunicato il costo della partecipazione.

E' possibile anche richiedere il DVD del convegno, al costo di 1.900,00 euro + IVA.

In caso di iscrizione e mancata partecipazione, senza comunicare la disdetta almeno 2 giorni prima della data convegno, verrà applicato il costo di 500,00 euro + IVA, a titolo di penale.

Poiché i posti disponibili sono limitati, si consiglia di iscriversi per tempo.

Per iscriversi basta inviare una e-mail a info@gruppomit.com o info@federholding.it, indicando i dati richiesti nel modulo di iscrizione oppure compilare il modulo e spedirlo per fax al n. 0572 1972048.

Per maggiori informazioni, potete contattare telefonicamente Manuela Benedetti ai numeri 0572 766141 - 0572 1961103 – 06 94832814.

Modulo di iscrizione

Rag. Sociale

P. IVA

Tel.

E-mail

Nome e Cognome dei partecipanti:

ROMA

MILANO

PADOVA

In caso di iscrizione e mancata partecipazione, senza comunicare la disdetta almeno 2 giorni prima della data del convegno, verrà applicato il costo di 500,00 euro + IVA a titolo di penale.

L'eventuale disdetta deve essere comunicata tramite PEC all'indirizzo gruppomit@actaliscertymail.it.

Data

Firma per accettazione