

## NOVITA' 2020 PER LE HOLDING

- LE LINEE GUIDA DEL MEF PER LE HOLDING
- I NUOVI OBBLIGHI DAC6
- ANTEPRIMA SULLE NOVITA' AGENZIA ENTRATE PER LE HOLDING E LE NUOVE FAQ
- LE VERIFICHE DA EFFETTUARE AI FINI OCSE-CRS E FATCA E GLI OBBLIGHI COMUNICATIVI
- NUOVI OBBLIGHI EX DLGS. 231/2001

MILANO 26 FEBBRAIO – Hotel Michelangelo-Piazza Luigi di Savoia, 6

PADOVA 27 FEBBRAIO – Hotel Best Western Galileo-Via Venezia, 30

ROMA 5 MARZO 2020 – StarHotel Metropole-Via Principe Amedeo, 3

### VINCENZO ERRICO

- Presidente FederHolding / Ex Dirigente Direzione Centrale Agenzia delle Entrate

### FUNZIONARIO AGENZIA ENTRATE

- Funzionario Agenzia Entrate – Direzione Centrale

### FUNZIONARIO MINISTERO ECONOMIA E FINANZE \*

- Minist. Economia e Finanze-Dipartimento Finanze\*

### GIACOMO D'ANGELO

- Commissione Fiscalità internazionale FederHolding

### PAOLO LIVI

- Presidente Gruppo MIT

### ROBERTO PETROCCHI

- Vicepresidente FederHolding

### GIOVANNI AMENDOLA

- Commissione Bilancio e Principi Contabili FederHolding

\*in attesa di conferma

## IMPOSTAZIONE DEL PROGRAMMA

9.15 Registrazione Partecipanti

9.30 Funzionario AdE: **Le novità per le holding da un punto di vista delle comunicazioni richieste**

- \* Le risposte ai quesiti di FederHolding e le faq Agenzia Entrate
- \* Precisazioni e chiarimenti sui dati da inviare da parte delle holding ai fini comunicazioni mensili e annuali / Linee Guida AdE

10.30 V. Errico - **Utilizzo delle holding come strutture di pianificazione e l'impatto con gli obblighi DAC6**

- DAC6 : Le holding nelle pianificazioni fiscali sia come contribuente che come impresa associata
- Gli obblighi per le holding
- Le informative descrittive previste dal DAC6: ruolo del professionista

11.15 P. Livi – **I nuovi Obblighi per le Holding (Dlgs. 142/2018, Ocse-Crs, Fatca, Dac6, etc.) in base alle novità dell' Agenzia Entrate**

- I dati da inviare all'Anagrafe Rapporti e le scadenze relative in base alle ultime faq Agenzia Entrate
- Fatca ed Ocse-Crs: le verifiche da effettuare rispettivamente su EAG e su rapporti bilaterali holding controllata estera
- Le verifiche da effettuare sui soci, sulle partecipate e sui titolari effettivi delle partecipate

12.00 V. Errico – **Differenze dei parametri per la verifica di obbligo di invio dati ai fini Ocse-Crs/Fatca rispetto ai parametri ai fini iscrizione Agenzia Entrate.**

- \* La verifica da effettuare ai fini Ocse-Crs con esatto inquadramento del perimetro per verifica finanziarità.
- \* La verifica da effettuare ai fini Fatca, con evidenza delle differenze rispetto al perimetro Ocse Crs
- \* Analisi dettagliata sui dati da comunicare ai fini Fatca ed Ocse-Crs (negativa o positiva saldo zero o con saldi)

12.45 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

13.15 Light Lunch

14.15 Funzionario MEF / G. D' Angelo : **Art. 12 Dlgs. 142/2018 Inquadramento Holding in base al bilancio / Le linee Guida MEF**

- \* La nuova definizione di holding finanziaria e non finanziaria
- \* Le voci di bilancio da considerare ai fini del calcolo della prevalenza patrimoniale per le holding con il dettaglio dei valori da inserire a numeratore e a denominatore

15.15 **G. Amendola: Novità fiscali e di gestione per le holding**

- Holding e società semplici: la distinzione alla luce della Finanziaria 2020. Cenni sul differente utilizzo
- Nuove regole per la deducibilità fiscale delle perdite su crediti
- Cenni sugli effetti sulle nuove regole di compensazione dei crediti per le holding

16.00 G. D' Angelo - **Rassegna delle recenti pronunce dell' AF sull' utilizzo delle holding**

- Le risoluzioni recenti
- Commenti sui possibili effetti della rivalutazione prevista dalla Finanziaria

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 17/02/2020, all'indirizzo [info@gruppomit.com](mailto:info@gruppomit.com)**

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

**Per i clienti MIT già in possesso di TUTTE le seguenti procedure: MITRapp (Anagrafe Rapporti), MITProt (Indagini Finanziarie/Rei), MITCrS (Comunicazione OCSE-Crs) e per gli associati FederHolding:**

- **Primo partecipante Gratuito**
- **Dal secondo partecipante € 100,00 + 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.**

Per iscriversi occorre compilare il modulo e spedirlo per mail all'indirizzo [info@gruppomit.com](mailto:info@gruppomit.com) o per fax al n. 0572 1972048.

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

Modulo di iscrizione			
Rag. Sociale			
P. IVA		CODICE SDI	
E-mail			
Telefono			
Nome e Cognome dei partecipanti:			

MILANO

PADOVA

ROMA

**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](mailto:gruppomit@actaliscertymail.it).

Data

Firma per accettazione

---

---