

## HOLDING

- LE VERIFICHE DA EFFETTUARE AI FINI OCSE-CRS E FATCA
- GLI OBBLIGHI COMUNICATIVI
- AGGIORNAMENTO LINEE GUIDA DEL MEF
- NUOVI OBBLIGHI EX DLGS. 100/2020 (DAC6 )
- ANTEPRIMA NOVITA' AGENZIA ENTRATE (DAC 7)
- NOVITA' FISCALI E DI BILANCIO PER LE HOLDING

## MEETING ON LINE / WEBINAR – 23/09/2020

### VINCENZO ERRICO

- Presidente FederHolding / Ex Dirigente Direzione Centrale Agenzia delle Entrate

### FUNZIONARIO AGENZIA ENTRATE\*

- Funzionario Agenzia Entrate – Direzione Centrale Tecnologie e Innovazione

### FUNZIONARIO AGENZIA ENTRATE

- Funzionario Agenzia Entrate – Divisione Contribuenti

### GIACOMO D'ANGELO

- Commissione Fiscalità internazionale FederHolding

### PAOLO LIVI

- Presidente Gruppo MIT

### GIOVANNI AMENDOLA / THOMAS KRAICSOVITS

- Commissione Bilancio e Principi Contabili FederHolding

\*in attesa di conferma

## IMPOSTAZIONE DEL PROGRAMMA

9.30 Funzionario Agenzia Entrate\* : **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 Ocse-Crs e Fatca
- \* Possibilità di invio rettifiche per chi avesse effettuato la comunicazione errata ai fini Ocse-Crs e Fatca

10.15 V. Errico : **Differenza dei parametri per l'obbligo di invio dati ai fini Ocse-Crs/Fatca rispetto ad Anagrafe Rapporti**

- \* Verifiche da effettuare ai fini Ocse-Crs con esatto inquadramento del perimetro per verifica finanziaria e differenze rispetto al Fatca.
- \* Prevalenza dei passive income rispetto al totale dei ricavi : le voci da considerare per la verifica su base triennale e le differenze tra Ocse-Crs e Fatca
- \* Analisi dettagliata sui dati da comunicare ai fini Fatca ed Ocse-Crs **da effettuarsi entro il 30 Settembre 2020**
- \* **Le comunicazioni da effettuare da parte delle società semplici che non si erano iscritte al REI sulla base dell'interpretazione della DRE Piemonte, non più valida**
- \* **Linee Guida Mef : Chiarimenti**
- \* Anteprima e accenni sulla Dac 7

11.00 Funzionario Agenzia Entrate : **Dlgs.100/2020 (Dac 6) le novità per le holding da un punto di vista delle comunicazioni richieste**

- \* Le comunicazioni da effettuare all' Agenzia Entrate in base al Dlgs. 100/2020 (Dac 6)
- \* Esempi tipici di operazioni da comunicare da parte delle holding
- \* Le tempistiche e le sanzioni

11.45 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
- Le nuove holding : i corretti passi da seguire per l' iscrizione al REI ed al SID entro 30 giorni dall' approvazione del bilancio
- **Iscrizione e disiscrizione dal REI : le tempistiche e le valutazioni da effettuare sia in base al Dlgs. 142/2018 sia in base a normativa Ocse-Crs e Fatca**
- Fatca ed Ocse-Crs: le verifiche da effettuare rispettivamente su EAG e su rapporti bilaterali holding controllata estera
- L' invio dei dati ai fini Ocse-Crs e Fatca entro il 30 Settembre 2020

12.30 G. Amendola /G. D'Angelo : **Lo stato dell'arte delle misure fiscali e gestionali per le holding**

- \* La conversione in Legge dei Decreti "emergenziali": le misure di interesse per le holding
- \* Le misure di riorganizzazione delle holding da un punto di vista fiscale ed amministrativo: Rivalutazione Partecipazioni, Incentivi alla patrimonializzazione.

13.30 Fine Lavori

**N.B.: Per facilitare l'esame dei casi pratici e le risposte ai quesiti, si prega di inviare le domande entro il 18/09/2020, 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:			

MEETING ON LINE

RICHIESTA DVD

**In caso di iscrizione e mancata partecipazione, senza comunicare la disdetta almeno 1 giorno 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

---

---