

HOLDING : TUTTE LE NOVITA' 2022

- **REGISTRO TITOLARI EFFETTIVI : OBBLIGO DI INVIO DATI ALLA CAMERA DI COMMERCIO E IMPATTO SULL' ANAGRAFE RAPPORTI**
- **NUOVO PROVVEDIMENTO IN MATERIA DI ANAGRAFE RAPPORTI AGENZIA ENTRATE : COSA CAMBIA PER LE HOLDING E DA QUANDO**
- **FOTOGRAFIA DI CONSISTENZA 2022 CHE L' AGENZIA ENTRATE INVIERA' AD OTTOBRE PER PEC ALLE HOLDING : I CONTROLLI DA EFFETTUARE**
- **GUERRA RUSSIA UCRAINA : GLI OBBLIGHI PER LE HOLDING**
- **TASSAZIONE DELLE HOLDING : IL CORRETTO INQUADRAMENTO E GLI ERRORI DA EVITARE**

MEETING ON LINE / WEBINAR – 5/10/2022**VINCENZO ERRICO**

- **Presidente FederHolding / Ex Dirigente Direzione Centrale Agenzia delle Entrate**

GIACOMO D'ANGELO

- **Commissione Fiscalità internazionale FederHolding**

PAOLO LIVI

- **Presidente Gruppo MIT**

GIOVANNI AMENDOLA

- **Commissione Bilancio e Principi Contabili FederHolding**

SALVATORE TEDESCO

- **Prof. Forensic Accounting and Fraud Auditing – Università Cattaneo – LIUC – Studio Retter**

ALBERTO CATALANO

- **Gen. B. (ris.) GDF**
- **Esperto di criminalità economico-finanziaria**

IMPOSTAZIONE DEL PROGRAMMA

9.00 V. Errico : **Nuovo provvedimento sull'Archivio dei rapporti dell'Agenzia delle Entrate del 23 Maggio 2022. Le comunicazioni da parte delle holding: gli errori tipici da evitare.**

- * **Nuovo provvedimento su Archivio dei Rapporti: le nuove scadenze per le comunicazioni all'ARF**
- * **Gli errori tipici riscontrati sulle comunicazioni inviate dalle holding: gli esiti dell'Agenzia delle Entrate**
- * **Le comunicazioni dell'Agenzia delle Entrate per la mancata correzione a seguito degli esiti**
- * **Novità sulle sanzioni per le errate comunicazioni**

10.15 S. Tedesco / A. Catalano: **Registro dei titolari effettivi presso le Camere di Commercio : i dati da inviare. Titolarità effettiva: le casistiche in base al**

tipo di controparte. Guerra Russia / Ucraina : le misure da adottare da parte delle Holding

- **La comunicazione delle informazioni sul titolare effettivo alla Camera di Commercio : modalità, tempistiche e sanzioni / problemi legati al mancato invio**
- **I criteri di determinazione della titolarità effettiva: assetti normativi, percorsi conoscitivi e processi di verifica delle informazioni, nelle prassi applicative e nelle interpretazioni della giurisprudenza.**
- **L'individuazione del titolare effettivo nelle SNC, nelle SAS e nelle altre tipologie societarie : i criteri da seguire.**
- **Titolari Effettivi nei casi piu' complessi : Fondazioni, Trust, Fiduciarie, etc.**
- **Aggiornamento sulle misure di congelamento emanate dall'UE a seguito della guerra in atto in Ucraina.**

11.30 G. Amendola/G. D'Angelo: **Novità ed aggiornamenti in materia di fiscalità e bilancio delle Holding**

- **Applicazione schema bilancio delle microimprese e principio di derivazione rafforzata alle Holding: posizione Federholding**
- **Focus sul test di prevalenza sulla base degli ultimi interpelli e interpretazioni dell'Agenzia delle Entrate**
- **Cenni sulla gestione del cash pooling nella holding**

12.30 P. Livi: **Anagrafe Rapporti Finanziari : Impatto del Registro Titolari Effettivi sulle comunicazioni effettuate in precedenza ai fini Anagrafe Rapporti.**

Le novità tecniche in relazione al Provvedimento del 23 Maggio 2022

- * **Novità Tecniche legate al provvedimento AdE del 23 Maggio 2022 : cosa cambia e da quando**
- * **Fotografia di consistenza che l' Agenzia Entrate invierà ad ottobre 2022 a tutte le holding : i controlli da effettuare**
- * **Impatto del Registro dei Titolari Effettivi tenuto dalla Camera di Commercio in caso di difformità rispetto alle comunicazioni inviate ad ARF / Ocse-Crs / Fatca**

13.15 Fine Lavori

N.B.: Per facilitare l'esame dei casi pratici e le risposte ai quesiti, si prega di inviare le domande entro il 29/09/2022, all'indirizzo info@gruppomit.com

L'iscrizione è obbligatoria e va inviata almeno 2 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), **MITWhistle** (Whistleblowing)

- **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 la registrazione 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 o per fax al n. 0572 1972048.

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

Modulo di iscrizione alla Diretta Webinar

Rag. Sociale

Telefono

Nome e Cognome dei partecipanti con RELATIVA E-MAIL:

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
