

HOLDING : GLI ADEMPIMENTI BASE

- CBC REPORT DA INVIARE ENTRO IL 31/12/2022 : LE CARATTERISTICHE DELLE HOLDING OBBLIGATE ED I DATI DA COMUNICARE
- 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 DAL 01/01/2023 PER LE HOLDING
- FOTOGRAFIA DI CONSISTENZA 2022 : I CONTROLLI DA EFFETTUARE E LE TEMPISTICHE PER INTERVENIRE IN CASO DI DIFFORMITA'
- GUERRA RUSSIA UCRAINA : GLI OBBLIGHI PER LE HOLDING
- TASSAZIONE DELLE HOLDING : IL CORRETTO INQUADRAMENTO E GLI ERRORI DA EVITARE

MEETING ON LINE / WEBINAR – 01/12/2022

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: **CBC Report: Le holding obbligate ed i dati da inviare. Novità per le holding dal 01/01/2023 in base al provvedimento AdE del 23-05-22 sull'Archivio dei rapporti :Le comunicazioni da parte delle holding: gli errori tipici da evitare.**

- * CBC Report : Le holding obbligate ed i dati da inviare
- * Nuovo provvedimento su Archivio dei Rapporti: le nuove scadenze per le comunicazioni all'ARF
- Le novità introdotte con le nuove specifiche tecniche
- * 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
- * Dati da comunicare per il rapporto di cash pooling

10.30 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 ha inviato per pec a tutte le holding : i controlli da effettuare e come intervenire in caso di difformità
- * Impatto del Registro dei Titolari Effettivi tenuto dalla Camera di Commercio in caso di difformità rispetto alle comunicazioni inviate ad ARF / Ocse-Crs / Fatca.
- * Interpello 472/2022: il corretto inquadramento dei soggetti assimilati ex articolo 162bis

11.30 G. Amendola/G. D'Angelo: **Focus fiscale e bilancio Holding. I punti di attenzione della fine dell'esercizio**

- Holding statiche e dinamiche: effetti da valutare
- Schema bilancio microimprese e rapporto con holding
- Cenni sulla gestione del cash pooling

12.30 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.

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 28/11/2022, 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

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
