

SYNERGIA



formazione



SYNERGIA FORMAZIONE s.r.l.

via Pomba, 14 - 10123 TORINO

Tel. +39 0118129112 r.a. - Fax +39 0118173663

e-mail: info@synergiaformazione.it

www.synergiaformazione.it

partnership with Synergia Consulting Group Alleanza Professionale
partnership with Arcadia Consulting - www.arcadia-consulting.it

VOLUNTARY DISCLOSURE

RIENTRO DI ATTIVITÀ FINANZIARIE NON DICHIARATE

**SCAMBIO DI INFORMAZIONI
CONDIZIONI DI ACCESSO
ALLA PROCEDURA**

EFFETTI AMMINISTRATIVI E PENALI



Milano, 5 Febbraio 2015

Starhotels Ritz



RELATORI

Dott. Antonietta Bottillo Direzione Centrale Accertamento
Ufficio Centrale per il Contrasto
agli Illeciti Fiscali Internazionali - UCIFI
Team di Milano
Direzione Regionale Lombardia
Agenzia delle Entrate

Prof. Giulio Andreani Docente di
Diritto Tributario
Scuola Superiore
dell'Economia e delle Finanze

Dott. Norberto Arquilla Studio Arquilla
Roma

Avv. Antonio Carino Senior Associate
DLA Piper
Milano - Roma

Prof. Avv. Giuseppe Corasaniti Associato di
Diritto Tributario
Università di Brescia

Avv. Raul Angelo Papotti Partner
Chiomenti Studio Legale
Milano

Avv. Andrea Silvestri Partner
Bonelli Erede Pappalardo
Milano

Avv. Antonio Tomassini Partner
DLA Piper
Milano

Prof. Avv. Mario Zanchetti Ordinario di
Diritto Penale
Università Carlo Cattaneo LIUC

Moderatore:

Dott. Michele Muscolo Consigliere Delegato
Generfid

La quota di partecipazione può essere finanziata
dai Fondi Paritetici Interprofessionali.
Chiedici come: agevolazioni@synergiaformazione.it

Responsabile di progetto:

Dott. Maurizio Boidi



PROGRAMMA

Moderatore: Dott. Michele Muscolo

■ Voluntary disclosure, scambio di informazioni e obblighi di monitoraggio fiscale: la situazione italiana e il quadro internazionale

- mutua assistenza amministrativa in ambito internazionale e nella UE; nuovi trattati e rischi futuri per i contribuenti non in regola
- obblighi di dichiarazione nel quadro RW
- fattispecie di esonero e soppressione della ritenuta di ingresso
- pro e contro della voluntary disclosure

Avv. Antonio Tomassini

■ Voluntary disclosure e ruolo dell'Amministrazione Finanziaria

- ruolo dell'UCIFI
- scambio di informazioni a livello internazionale e contrasto all'evasione
- procedura per il completamento della voluntary disclosure: dal versamento degli importi alla definizione agevolata
- contraddittorio e gestione telematica delle procedure
- modelli

Dott. Antonietta Bottillo

■ La voluntary disclosure per le attività detenute all'estero

- soggetti e ambito applicativo
- obbligo di fornire la documentazione relativa agli investimenti e alle attività estere: difficoltà di reperimento e possibili soluzioni operative
- accesso alla procedura e periodi di imposta regolarizzabili
- benefici in termini di riduzione delle sanzioni
- normativa amministrativa in tema di scambio di informazioni

Prof. Avv. Giuseppe Corasaniti

■ L'estensione ai soggetti diversi dagli autori delle violazioni sul monitoraggio: la voluntary disclosure delle aziende

- soggetti interessati
- condizioni di accesso alla procedura
- tributi e annualità interessate dalla collaborazione volontaria
- effetti sul piano sanzionatorio
- interazione tra voluntary estera e nazionale

Prof. Giulio Andreani

■ La voluntary disclosure: cause ostative ed effetti verso terzi

- eventi impeditivi e tipologie di atti che bloccano l'accesso alla voluntary disclosure
- formale conoscenza di attività istruttorie o di accertamento
- effetti verso terzi, coobbligati, parenti e aziende

Dott. Norberto Arquilla

■ La determinazione delle imposte

- modalità di ricostruzione e di classificazione dei redditi, anche in presenza di strutture di investimento
- collegamento con eventuale voluntary della società
- minusvalenze e imposte pagate all'estero
- opzione per la determinazione forfettaria dei rendimenti

Avv. Andrea Silvestri

■ La definizione delle sanzioni amministrative

- novità della Legge di "Stabilità 2015" in materia di ravvedimento e interazioni con la procedura di voluntary disclosure
- riduzioni delle sanzioni amministrative
- effetti delle condotte successive sul piano delle sanzioni
- casi pratici alla luce delle procedure in essere e concluse

Avv. Raul Angelo Papotti

■ I profili penalistici connessi alla detenzione di attività all'estero

- violazioni di natura penale connesse alle attività detenute all'estero
- nuove esclusioni della punibilità
- violazioni penali commesse da soggetti terzi

Avv. Antonio Carino

■ Il reato di autoriciclaggio

- presupposti soggettivi e oggettivi
- rapporto con altre fattispecie di reato
- non punibilità nel contesto della voluntary disclosure

Prof. Avv. Mario Zanchetti

È stata presentata domanda di accreditamento (CFP) agli Ordini competenti.

È stata presentata domanda di accreditamento (CFP) al Consiglio dell'Ordine degli Avvocati di Milano.

È stata presentata domanda di accreditamento (CFP) al Consiglio Nazionale del Notariato.

SCHEDA DI ISCRIZIONE

L'iscrizione si perfeziona al momento del ricevimento della presente scheda (fax +39 011 8173663) regolarmente compilata e sottoscritta per accettazione

Titolo _____

_____ Data _____

Partecipazione in Aula in Live Streaming

Nome _____

Cognome _____

Funzione aziendale _____

Telefono diretto _____

E-mail: _____

Dati per la fatturazione

Ragione Sociale _____

Indirizzo _____

Città _____ CAP _____ Prov. _____

P. IVA _____

C.F. _____

Per informazioni:

Tel. _____ Fax _____

E-mail _____

Timbro e firma _____

Condizioni di pagamento

Bonifico bancario in via anticipata _____

Ai sensi dell'art. 1341 c.c. si approva espressamente la clausola relativa alla disdetta come da note organizzative:

Timbro e firma _____

Informativa Privacy (art. 13 D. Lgs. 196/03)

I dati personali raccolti con la presente scheda sono trattati da Synergia Formazione s.r.l. per iscrizione ai corsi, attività amministrative, elaborazioni statistiche interne e per l'invio di materiale informativo su future iniziative della Ns. società. Responsabile del trattamento è la Segreteria di SYNERGIA FORMAZIONE s.r.l. presso la quale possono essere esercitati i diritti di cui all'art. 7 del D. Lgs. 196/03 (accesso, integrazione, correzione, opposizione, cancellazione).

Qualora desiderasse ricevere Ns. materiale, La preghiamo di barrare l'apposita casella.

Desidero ricevere Vs. materiale informativo SI NO

Data e firma _____



NOTE ORGANIZZATIVE

Sede: Starhotels Ritz
Via Spallanzani, 40 - 20129 Milano
Tel. + 39 02 20551

Data: 5 Febbraio 2015

Orario: 9,00 - 13,30 / 14,30 - 18,00

Quota di partecipazione in Aula:
Euro 1.150,00 + IVA 22% per partecipante

Quota di partecipazione in Aula per iscritti Assofiduciaria, Assotruster e Ordini Professionali:

Euro 650,00 + IVA 22% per partecipante

La quota di partecipazione è comprensiva di documentazione, su CD - cartacea, materiale didattico, colazione di lavoro a buffet e coffee breaks.

Quota di partecipazione in Live Streaming:
Euro 1.000,00 + IVA 22% per partecipante

Quota di partecipazione in Live Streaming per iscritti Assofiduciaria, Assotruster e Ordini Professionali:

Euro 500,00 + IVA 22% per partecipante

La quota di partecipazione è comprensiva di documentazione in formato elettronico. Alcuni giorni prima dell'evento saranno inviate le credenziali per accedere all'aula virtuale. Durante la lezione, oltre a vedere e sentire il docente, sarà possibile presentare domande di specifico interesse a mezzo chat.

La partecipazione è a numero chiuso. La priorità è determinata dalla ricezione della scheda di iscrizione.

Modalità di iscrizione:

Versamento anticipato della quota a mezzo bonifico bancario intestato a:

SYNERGIA FORMAZIONE srl - Via Pomba, 14 - 10123 TORINO

P. IVA 08906900017

Tel. 011 8129112 r.a. - Fax 011 8173663

E-mail: info@synergiaformazione.it

www.synergiaformazione.it

c/o Monte dei Paschi di Siena - Sede di Torino

c/c n° 0000037573.56 - C.I.N. X - A.B.I. 01030 - C.A.B. 01000

Codice IBAN IT 64 X 01030 01000 000003757356

Modalità di disdetta:

Qualora la disdetta non pervenga, in forma scritta, entro 7 giorni lavorativi (escluso il sabato) dalla data di inizio dell'evento, la quota di iscrizione sarà addebitata per intero.

Si prevede la possibilità di sostituire il partecipante con un'altra persona appartenente all'Azienda o allo Studio.

Ogni partecipante riceverà, all'apertura dei lavori, la documentazione costituita dall'insieme delle relazioni consegnate dai Docenti entro i termini stabiliti per la stampa come valido e completo supporto informativo e utile mezzo di aggiornamento per il partecipante, l'Azienda, lo Studio e i Suoi collaboratori.

Per la prenotazione alberghiera, a condizioni privilegiate, si prega di contattare la Segreteria organizzativa entro il 27 Gennaio p.v.

Per ulteriori informazioni contattare la Segreteria organizzativa:

Tel. 011 8129112 r.a. - Fax 011 8173663.

