

VOLUNTARY DISCLOSURE

CIRCOLARE AGENZIA ENTRATE n. 10/E/2015

ANALISI DI PRIME ESPERIENZE PROFESSIONALI

in collaborazione con



Milano, 5 Maggio 2015
collegamento in videoconferenza su Roma

Gianni, Origoni, Grippo, Cappelli & Partners
Studio Legale

RELATORI

Avv. Luciano Acciari	Partner Gianni, Origoni, Grippo, Cappelli & Partners - Roma
Avv. Enrico Basile	Studio Legale Mucciarelli Milano
Avv. Claudio Grego	Senior Counsel Gianni, Origoni, Grippo, Cappelli & Partners - Milano
Dott. Stefano Grilli	Partner Gianni, Origoni, Grippo, Cappelli & Partners - Milano
Dott. Giuseppe Malinconico	Direzione Centrale Accertamento Ufficio Centrale per il Contrasto agli Illeciti Fiscali Internazionali UCIFI Team di Milano Direzione Regionale Lombardia Agenzia delle Entrate
Moderatore: Avv. Cesare Vento	Partner Gianni, Origoni, Grippo, Cappelli & Partners - Roma

Nel corso dell'evento sarà possibile esaminare quesiti
inviati entro Lunedì 20 Aprile 2015
all'indirizzo e-mail: info@synergiaformazione.it

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

Responsabile di progetto:
Dott. Maurizio Boidi

PROGRAMMA:
Martedì 5 Maggio 2015

Moderatore: Avv. Cesare Vento

Introduzione dei Lavori: Avv. Claudio Grego

■ **La Circolare dell' Agenzia delle Entrate n. 10/E/2015 del 13 Marzo 2015 in materia di Voluntary Disclosure: prime indicazioni relative alla procedura di collaborazione volontaria; aspetti critici e controversi**

- soggetti e periodi di imposta regolarizzabili
- condizioni di accesso e cause di inammissibilità
- adempimenti a carico del contribuente
- relazione accompagnatoria del professionista
- perfezionamento della procedura: analisi della documentazione da inviare in via telematica
- dal versamento degli importi alla definizione agevolata
- termini di decadenza

Dott. Stefano Grilli

■ **Il ruolo dell'UCIFI e le prime esperienze in tema di Voluntary Disclosure: analisi di alcune fattispecie rilevanti**

- soggetti interposti, trust e fondazioni, polizze assicurative
- attività patrimoniali, immobili esteri e società estere
- rapporto tra Voluntary Disclosure e vicende successorie
- collegamenti con la normativa antiriciclaggio
- accordi di reciprocità e cooperazione internazionale in materia di evasione fiscale

Dott. Giuseppe Malinconico

■ **Il calcolo delle imposte e le sanzioni amministrative: analisi di casi pratici nell'esperienza professionale**

- società interposta per la detenzione di immobili
- conto corrente estero con deposito di valori mobiliari
- attività estere detenute tramite attività interposte (polizze unit linked)
- cassette di sicurezza
- disponibilità di attività estere costituite attraverso violazioni commesse da una società (Voluntary Disclosure Nazionale)
- cointestazioni effettuate nel corso di periodi oggetto di Voluntary Disclosure

Avv. Luciano Acciari

■ **I profili penalistici connessi alla regolarizzazione delle attività detenute all'estero**

- benefici sul versante penalistico
- ruolo e responsabilità del professionista che assiste il contribuente in sede di Voluntary Disclosure
- rapporti tra Voluntary Disclosure e normativa antiriciclaggio (D. Lgs. 231/07)

Avv. Enrico Basile

PRESENTAZIONE DEL CONVEGNO

Dopo un lungo tempo di gestazione ha visto, finalmente, la luce la prima Circolare dell' Agenzia dell' Entrate (n. 10/E/2015 del 13 Marzo 2015) in materia di emersione e rientro di capitali all'estero nonché per il potenziamento alla lotta all'evasione fiscale (c.d. "Voluntary Disclosure").

Il pomeriggio di studio intende analizzare, con l' ausilio di autorevoli professionisti dello studio GOP - Gianni, Origoni, Grippo, Cappelli & Partners e di un esponente dell' Agenzia delle Entrate - UCIFI, i contenuti della L. 15/12/2014 n. 186 e della Circolare AdE n. 10/E/2015 esaminando gli aspetti critici e controversi nonché le difficoltà applicative per i professionisti chiamati ad applicare la nuova normativa.

L' analisi di alcune fattispecie rilevanti, il calcolo delle imposte e delle relative sanzioni alla luce delle prime esperienze professionali maturate nel corso dell' anno 2015 conferiscono al convegno un taglio estremamente pratico e operativo per coloro che dovranno interpretare e fornire consulenza ai soggetti che vorranno regolarizzare la propria posizione fiscale.

Infine, i profili penalistici e i rapporti con la normativa antiriciclaggio (D. Lgs. 231/07) forniranno un quadro completo nella complicata applicazione della nuova normativa sulla Voluntary Disclosure.

SCHEDA DI ISCRIZIONE

L'iscrizione si perfeziona al momento del ricevimento della presente scheda (fax +39 011 8173663 - mail: info@synergiaformazione.it) regolarmente compilata e sottoscritta per accettazione

Titolo

VOLUNTARY DISCLOSURE

Milano, 5 Maggio 2015

Partecipazione **Live - Milano** **Videoconferenza - Roma**

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: Gianni, Origoni, Grippo, Cappelli & Partners
Studio Legale
Piazza Belgioioso, 2
20121 Milano - Tel. +39 02 763741

È prevista la possibilità di partecipare in videoconferenza presso la sede di Roma

Sede: Gianni, Origoni, Grippo, Cappelli & Partners
Studio Legale
Via delle Quattro Fontane, 20
00184 Roma - Tel. +39 06 478751

Data: **5 Maggio 2015**

Orario: 14,00 - 18,00

Quota di partecipazione:

sede di Milano: Euro 350,00 + IVA 22% per partecipante

sede di Roma (videoconferenza): Euro 250,00 + IVA 22% per partecipante

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

La quota di partecipazione è comprensiva di documentazione, su CD - cartacea, materiale didattico e coffee break.

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° 000003757356 - 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 ulteriori informazioni contattare la Segreteria organizzativa:

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

