



## **NOVITA' PER LE HOLDING**

**ROMA**

**19 Novembre 2019**

*Leon's Place Hotel  
Via XX Settembre, 90/94*

**MILANO**

**26 Novembre 2019**

*Enterprise Hotel  
Corso Sempione, 91*

**PADOVA**

**27 Novembre 2019**

*Centro Congressi Villa Ottoboni  
Via Padre E. Ramin, 1*

---

### **Interverranno:**

**VINCENZO ERRICO**

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

**FUNZIONARIO AGENZIA ENTRATE**

*Agenzia Entrate – Direzione Centrale Divisione Risorse*

**FUNZIONARIO MINISTERO ECONOMIA E FINANZE** \*in attesa di conferma

*Dipartimento Finanze*

**GIACOMO D'ANGELO**

*Vicepresidente Commissione Fiscalità Internazionale FederHolding*

**PAOLO LIVI**

*Presidente Gruppo MIT*

**GIOVANNI AMENDOLA / THOMAS KRAICSOVITS**

*Responsabile Commissione Fiscale FederHolding*

**ROBERTO PETROCCHI**

*Vicepresidente FederHolding*

---

**ANTEPRIMA SULLE NOVITA' AGENZIA ENTRATE PER LE HOLDING**

**FOTOGRAFIA DI CONSISTENZA 2019: LA CORRETTA GESTIONE**

**VOCI DI BILANCIO DA CONSIDERARE PER LA PREVALENZA PATRIMONIALE**

**LE VERIFICHE DA EFFETTUARE AI FINI OCSE-CRS E FATCA E GLI OBBLIGHI COMUNICATIVI**

**LA COMUNICAZIONE CBC REPORT DA EFFETTUARE ENTRO IL 31/12/2019**

**OBBLIGHI DAC6 PER LE HOLDING A PARTIRE DA OPERAZIONE DEL 25/06/18**

**NUOVI OBBLIGHI EX DLGS. 231/2001**

## PROGRAMMA:

### 9.15 Registrazione Partecipanti

### 9.30 Funzionario AdE: **Le novità per le holding da un punto di vista delle comunicazioni richieste**

- Anteprima sui nuovi dati richiesti a valere nel prossimo invio dei saldi da effettuarsi entro il 15 Febbraio 2020
- Precisazioni e chiarimenti sui dati da inviare da parte delle holding ai fini comunicazioni mensili e annuali / Linee Guida AdE
- La Fotografia di Consistenza che verrà inviata a tutte le holding nel periodo Novembre / Dicembre 2019: come intervenire in caso di difformità

### 10.45 V. Errico - **Differenze dei parametri per la verifica di obbligo di invio dati ai fini Ocse-Crs/Fatca rispetto ai parametri ai fini iscrizione Agenzia Entrate. Novità Dac6**

- La verifica da effettuare ai fini Ocse-Crs con esatto inquadramento del perimetro per verifica finanziarietà.
- La verifica da effettuare ai fini Fatca con evidenza delle differenze rispetto al perimetro Ocse Crs
- Analisi dettagliata sui dati da comunicare ai fini Fatca ed Ocse-Crs (negativa o positiva saldo zero o con saldi)
- **Fondo Unico Giustizia e le holding:** Le comunicazioni da effettuare nel caso di congelamento conti

### 12.00 Funzionario MEF\* / G. D'Angelo: Art. 12 Dlgs. 142/2018 **Inquadramento Holding in base al bilancio**

- La nuova definizione di holding finanziaria e non finanziaria
- **Le voci di bilancio da considerare ai fini del calcolo della prevalenza patrimoniale per le holding con il dettaglio dei valori da inserire a numeratore e a denominatore**

### 13.15 Light Lunch

### 14.15 P. Livi - **I nuovi Obblighi per le Holding (Dlgs. 142/2018, Ocse-Crs, Fatca, Dac6, etc.) in base alle novità dell' Agenzia Entrate**

- I passi da seguire per i nuovi iscritti all'Anagrafe Rapporti
- I dati da inviare all'Anagrafe Rapporti e le scadenze relative

- Fatca ed Ocse-Crs: le verifiche da effettuare rispettivamente su EAG e su rapporti bilaterali holding controllata estera
- Le verifiche da effettuare sui soci, sulle partecipate e sui titolari effettivi delle partecipate
- CBC Report: le holding sottoposte agli obblighi di invio dati entro il 31/12/2019: le verifiche da effettuare

### 15.00 V. Errico / G. D'Angelo - **Utilizzo delle holding come strutture di pianificazione e l'impatto con gli obblighi DAC6**

- Cenni su utilizzo delle holding nelle pianificazioni ed eventuale rapporto con gli adempimenti DAC6
- Le informative descrittive previste dal DAC6: ruolo del professionista

### 15.45 T. Kraicsovits - **Holding: Nuovo inquadramento fiscale in base al Dlgs. 142/2018**

- Il nuovo inquadramento delle holding alla luce della nuova definizione di intermediari finanziari
- Modifiche alla normativa Ires/Irap con particolare riferimento alla maggiorazione Ires
- Analisi e spunti sulle voci di bilancio

### 16.30 G. Amendola - **Approccio operativo all'analisi delle voci di bilancio - Riforme in arrivo di sicuro interesse per le Holding**

- Disamina di bilanci di holding con esempi pratici del calcolo della prevalenza
- Spunti e riflessioni su analisi pratiche

### 17.10 R. Petrocchi - **Agenzia Entrate / Estensione Dlgs. 231/2001 / Whistleblowing - Le nuove norme**

- Agenzia Entrate: Anagrafe Rapporti, Indagini Finanziarie/Rei, Ocse-Crs, Fatca, CBC Report, Dac6, la soluzione integrata e modulare
- Nuovi obblighi ai fini Dlgs. 231/2001 (Adozione MOG e istituzione ODV) e impatto sul Whistleblowing

### 17.40 Fine lavori

### 17.45 Assemblea FederHolding (sede di Milano)

## INFORMAZIONI ED ISCRIZIONI:

### NON ASSOCIATI

- Primo partecipante € 900,00 + IVA
- Dal secondo partecipante € 700,00 + IVA

### ASSOCIATI FEDERHOLDING

- Primo partecipante GRATUITO
- Dal secondo partecipante € 150,00 p.p.

CLIENTI MIT - già in possesso di tutte le seguenti procedure: MITRapp (Anagrafe Rapporti), MITProt (Indagini Finanziarie/Rei), MITCrs (Comunicazione OCSE-Crs)

- Primo partecipante GRATUITO
- Dal secondo partecipante € 150,00 + IVA p.p.

E' possibile anche richiedere il DVD del convegno, al costo di 1.900,00 euro + IVA

Per iscriversi occorre compilare il modulo e spedirlo per mail all'indirizzo [info@federholding.it](mailto:info@federholding.it)

Per maggiori informazioni contattare telefonicamente il numero 06.94832814

### Modulo di iscrizione

Società

P. IVA

CODICE SDI

E-mail

Tel.

Nome e Cognome dei partecipanti:

ROMA

MILANO

PADOVA

L'eventuale disdetta deve essere comunicata all'indirizzo [info@federholding.it](mailto:info@federholding.it).

Data

Firma per accettazione

---

---