

CONVEGNO NAZIONALE

“Tutte le Novità del 2024”

CONVEGNO SPECIALISTICO PER:

- ✓ HOLDING
- ✓ FINANZIARIE DI MARCA ED ASSIMILATI

- FOTOGRAFIA DI CONSISTENZA 2023: I CONTROLLI DA EFFETTUARE E COME INTERVENIRE IN CASO DI DIFFORMITA' O DI MANCATA RICEZIONE
- ANAGRAFE RAPPORTI AGENZIA ENTRATE: I CHIARIMENTI SULLE COMUNICAZIONI PIU' COMPLESSE E GLI ERRORI RISCONTRATI
- TASSAZIONE DELLE HOLDING : IL CORRETTO INQUADRAMENTO E GLI ERRORI DA EVITARE
- PASSAGGIO GENERAZIONALE : I VANTAGGI DELLA HOLDING O DEL TRUST
- REGISTRO TITOLARI EFFETTIVI : OBBLIGO DI INVIO DATI ALLA CAMERA DI COMMERCIO ENTRO L' 11/12/2023 E IMPATTO SULL' ANAGRAFE RAPPORTI
- HOLDING E FISCALITA' INTERNAZIONALE: LE NOVITA'
- WHISTLEBLOWING: ESTENSIONE DEGLI OBBLIGHI DAL 17/12/2023 E IMPATTO SULLE HOLDING

CONVEGNO

SALA CONFERENZE DEL TEATRO VERDI
MONTECATINI TERME–Via Verdi 45
23 – 24 NOVEMBRE 2023

RELATORI

DOMENICO NAVARRA

Direzione Centrale Tecnologia e Innovazione
Agenzia delle Entrate

VINCENZO ERRICO

Presidente FederHolding / Ex Dirigente Direzione
Centrale Agenzia delle Entrate

GIACOMO D'ANGELO

Segretario Generale FederHolding

PAOLO LIVI

Presidente Gruppo MIT/Presidente AFIN

GIOVANNI AMENDOLA

Vicepresidente FederHolding

PAOLO LUDOVICI

Commissione Fiscalità Internazionale FederHolding /
Partner Gatti Pavesi Bianchi Ludovici

ANGELO BUSANI

Titolare Studio Notaio Angelo Busani

ILIANO LIBERATORI

Titolare Younique Business

CRISTIANO PISTORESÌ

Reale Mutua

JOE BORGHETTI

Ceo Viking

14.15 D. Navarra: Anagrafe Rapporti Finanziari: Struttura e novità 2024 per le Holding:

- L'Archivio dei rapporti finanziari
- Soggetti obbligati e rapporti finanziari da comunicare
- Modalità e termini di comunicazione

Novità 2024: Fotografia di consistenza: come intervenire in caso di difformità o di mancata ricezione.

- **Fotografia di consistenza che l'Agenzia delle Entrate ha inviato / sta inviando a tutti gli operatori finanziari: Come intervenire in caso di difformità/mancata ricezione, e i controlli relativi**
- Impatto del Registro dei Titolari Effettivi tenuto dalla Camera di Commercio con il titolare effettivo comunicato all'ARF: difformità rispetto alle comunicazioni inviate ad ARF / Ocse-Crs / Fatca

Casi particolari:

- **Holding che detiene partecipazioni tramite una fiduciaria: contenuto della comunicazione e operatore finanziario obbligato**
- **Holding che acquista una partecipazione immobilizzata tramite SIM**
- **Acquisto di fondi tramite SIM o SGR: operatore finanziario obbligato alla comunicazione**

16.20 I. Liberatori: **"Fonti Autorevoli" e Soluzioni in supporto agli adempimenti normativi:**

- Normativa AML e PEP: Servizio di PEP Italiani (Persone politicamente esposte) efficace ed in linea con il GDPR.
- Comunicazioni AdE e Titolari Effettivi: come coniugare le limitazioni all'accesso per i non autorizzati con la necessità di disporre di informazioni di Titolare Effettivo per le comunicazioni.

16.35 C. Pistoresi/J. Borghetti: **Cybersecurity: i nuovi obblighi e la soluzione per risolvere uno dei più grossi problemi aziendali**

- Direttiva UE 2022/2555 e 2022/2554 (Dora): i soggetti obbligati e le tempistiche per adeguarsi
- La polizza dedicata alla protezione Cyber
- La soluzione VIKIGUARD per il monitoraggio e la protezione dei sistemi IT

17.00 V. Errico/G. Tonetti / P. Livi: **Errori e Sanzioni: valutazione della strada migliore da seguire. WhistleBlowing: L' impatto per le holding. Intelligenza Artificiale: Le opportunità**

- Le sanzioni per i mancati invii dei dati o per le comunicazioni effettuate in ritardo o per la mancata correzione a seguito degli esiti inviati dall'Agenzia delle Entrate: valutazione sulla migliore modalità per sanare le violazioni (ravvedimento operoso / sanatoria, etc.)
- Whistleblowing: estensione degli obblighi e impatto per le holding in base al Dlgs. 24/2023:
- I soggetti obbligati, le tempistiche per l'attivazione e le sanzioni
- **Intelligenza Artificiale ed Holding:** Le opportunità mostrate in diretta con esempi di utilizzo

18.00 Termine dei Lavori

19.30 Cena Tipica Toscana



21.00 Evento Esclusivo: Concerto dal vivo

Roby Facchinetti, Dodi Battaglia, Red Canzian, Riccardo Fogli, Phil Mer

24.00 **Per quelli della notte: Spuntino notturno**

9.15 A. Busani: **L'impiego del trust quale strumento per il passaggio generazionale delle imprese**

10.15 P. Livi/V. Errico: **I Passi da effettuare per le Holding di nuova costituzione o che hanno superato i limiti nel 2023. I rapporti di più difficile interpretazione da comunicare: garanzie, cash pooling, operazioni extraconto, versamenti in conto futuro aumento di capitale: la corretta comunicazione**

- Le holding di nuova costituzione o che hanno superato i limiti nel 2023 al momento dell'approvazione del bilancio: Le iscrizioni da fare, le comunicazioni da effettuare e le verifiche da effettuare
- Gli errori più comuni commessi da parte delle holding
- **Cash Pooling: Cosa devono comunicare le holding entro il 29 Febbraio 2024 in caso di :**
 - holding non cash pooler
 - se holding non partecipa al cash pooling ma le sue partecipate si se pooler estero e holding aderente
- **Operazioni Extraconto: Quali sono le operazioni extraconto tipiche delle holding e cosa va comunicato entro il 29 Febbraio 2024**
- Precisazioni e chiarimenti sui dati da inviare da parte delle holding ai fini comunicazioni mensili e annuali.
- **Cosa comunicare in caso di garanzie rilasciate e/o garanzie ricevute se : garanzia omnibus rilasciata alla banca, linea di credito collegata alle garanzie, garanzia rilasciata alla holding a fronte di titoli o importi vincolati, etc.**
- **La corretta comunicazione dei Versamenti in conto Futuro Aumento di Capitale**
- Le scadenze base dei principali adempimenti delle holding : Le comunicazioni da fare in base al tipo di holding ed al tipo di operatività (rapporti solo in Italia o anche esteri)

11.30 G. Amendola/G. D'Angelo **Bilancio Holding e test di prevalenza: i punti di attenzione della fine dell'esercizio**

- Holding statiche e dinamiche: effetti da valutare
- Test di prevalenza in previsione di chiusura esercizio
- Schema bilancio microimprese e rapporto con holding
- Cenni sulla gestione del cash pooling
- **Irap da applicare alla holding: in caso di perdita dei requisiti, tipo di holding, etc.,**
- 12.30 P. Ludovici : **Fiscalità Internazionale**
- Unshell Directive
- CFC
- Non discriminazione e ESG

13.20 Fine Lavori

Pranzo Tipico Toscano

15.00 Visita Terme Tettuccio – patrimonio dell'Unesco

N.B.: Per facilitare l'esame dei casi pratici e le risposte ai quesiti, si prega di inviare le domande entro il 20/11/2023, all'indirizzo info@federholding.it

ISCRIZIONI

L'iscrizione è obbligatoria e **OCCORRE** inviare la mail **INDEROGABILMENTE** entro il **17/11/2023**

Per iscriversi occorre compilare il modulo e spedirlo per mail all'indirizzo segreteria@federholding.it

ASSOCIATI FEDERHOLDING:

- GRATUITO PRIMO PARTECIPANTE
- DAL SECONDO PARTECIPANTE EURO 390,00 + IVA

NON ASSOCIATI FEDERHOLDING:

Inviare richiesta a SEGRETERIA@FEDERHOLDING.IT
Indicando la tipologia di partecipante: Commercialista / Holding / Consulente / Fiduciaria / Trust

Per maggiori informazioni, potete contattare telefonicamente la Segreteria di Federholding al numero: 06.94832814

Si ringraziano gli sponsor



Scheda di iscrizione

Rag. sociale:

Città Sede Legale :

Indirizzo:

Partita IVA:

SDI:

Telefono:

Email dove ricevere la comunicazione dei posti assegnati per il Concerto dei Pooh:

Nominativi partecipanti:

Per chi desidera pernottare a Montecatini è possibile usufruire della convenzione con i migliori Hotel 4 Stelle (con possibilità di riservare gratuitamente il parcheggio), in tal caso compilare anche la tabella sottostante:

Costo Bed & Breakfast in Convenzione – Hotel 4 stelle	Numero camere desiderate
CAMERA DOPPIA (150,00 euro a notte)	
CAMERA MATRIMONIALE (150,00 euro a notte)	
CAMERA SINGOLA (80,00 euro a notte)	CAMERE ESAURITE
DOPPIA USO SINGOLA (DUS) (110,00 euro a notte)	
Posto auto da riservare	Si No

(Cena 23/11 – Concerto – spuntino notturno del 23/11 - pranzo del 24/11 compresi nell'iscrizione)

In caso di iscrizione e mancata partecipazione, senza comunicare la disdetta almeno 3 giorni prima della data del convegno, verrà applicata una penale per il rimborso delle spese vive.

L'eventuale disdetta deve essere comunicata tramite mail all'indirizzo info@federholding.it

Data

Firma per accettazione