

BACHECA

Voluntary disclosure: istruzioni d'uso

di Euroconference Centro Studi Tributari

Mancano ormai poche settimane alla scadenza del termine entro il quale è possibile aderire alla procedura prevista dalla legge 186/2014 con la quale è possibile regolarizzare fiscalmente e penalmente i patrimoni detenuti illecitamente all'estero.

L'entrata in vigore del decreto sulla certezza del diritto e le recenti circolari emanate dall'Agenzia delle Entrate hanno chiarito molti aspetti controversi della normativa.

Il convegno ha l'obiettivo di illustrare le importanti novità normative chiarendone le possibili ricadute operative.

SEDI, ORARIO E DATE

Bologna 14.30 - 17.30 21/09/2015

Milano 14.30 - 17.30 22/09/2015

Roma 14.30 - 17.30 24/09/2015

Verona 14.30 - 17.30 25/09/2015

PROGRAMMA

LE NOVITÀ NORMATIVI E DI PRASSI:

Il decreto sulla certezza del diritto

La circolare dell'Agenzia delle Entrate n. 27/E del 16 luglio 2015

I chiarimenti della Guardia di Finanza, della DRE Lombardia e della DRE Piemonte

Gli altri provvedimenti

LA PROCEDURA DI ADESIONE:

I calcoli di imposte, sanzioni e interessi

L'istanza/richiesta di accesso alla procedura

La relazione di accompagnamento

Il waiver: cos'è e quando va richiesto

L'affidamento in outsourcing dei calcoli: costi e cautele

GLI ASPETTI PENALI:

Il raddoppio dei termini di accertamento

I reati sanabili

L'utilizzo dei beni oggetto di emersione ed il reato di autoriciclaggio

IL RIMPATRIO FISICO ED IL RIMPATRIO GIURIDICO

Le attività finanziarie

Le attività patrimoniali (immobili, partecipazioni, opere d'arte)

Il ruolo della fiduciaria e gli schemi contrattuali

Le banche italiane e i conti dedicati

ANALISI DI CASI OPERATIVI E SOLUZIONE DELLE FATTISPECIE CONTROVERSE

CORPO DOCENTE

Andrea Ballancin - Professore Università degli Studi del Piemonte Orientale

Giuseppe Marino - Avvocato Professore Università di Milano - Studio Marino e Associati

Fabio Cagnola - Avvocato - Studio Bana e Associati - Milano

Fabrizio Vedana - Vice Direttore Generale di Unione Fiduciaria S.p.A.

Marco Finocchi Finn - Avvocato Unione Fiduciaria S.p.A.