



ORDINE DEI
DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI
ESPERTI CONTABILI

M I L A N O

SAF • SCUOLA DI ALTA FORMAZIONE LUIGI MARTINO

Il possesso di attività estere e gli obblighi dichiarativi post *Voluntary Disclosure*

9 dicembre
2015

ore 9⁰⁰-13³⁰
Auditorium San Fedele
Via Hoepli, 3/b
Milano

convegno

Prenotazione
obbligatoria al sito
www.odcec.mi.it

Commissione Normative a Tutela dei
Patrimoni
Commissione Diritto Tributario Nazionale

**Riconosciuti
5 c.f.p. agli
iscritti ODCEC e
4 c.f.p. agli
Avvocati ed ai
Consulenti del
Lavoro**

focus monotematici

9 dicembre
2015

Programma

prima parte

9.00 Registrazione dei partecipanti.

9.30 Saluto di benvenuto e introduzione ai lavori.

Alessandro Fracassi

Generale Servizi Amministrativi - Data and systems for tax compliance

Marco Salvatore

Presidente Commissione Normative a Tutela dei Patrimoni ODCEC Milano

Gli obblighi di monitoraggio valutario relativi alle attività oggetto di regolarizzazione volontaria. Regole generali, esoneri, sanzioni e ravvedimento.

Duilio Liburdi

Dottore Commercialista in Milano

Gli adempimenti RW del cd. "Titolare effettivo". Definizione di titolare effettivo. Gli esempi della C.M. n. 38/e del 2013. Esame di alcuni casi emersi nel corso della voluntary disclosure.

Paolo Ludovici

Commissione Normative a Tutela dei Patrimoni ODCEC Milano

coordinatore:
Marco Salvatore,
Andrea Tavecchio

Intervallo.

9 dicembre
2015

Programma

seconda parte

**11.³⁰ Le attività di carattere finanziario:
tassazione ordinaria, sostitutiva e
patrimoniali. L'euro ritenuta e
l'utilizzo del credito per imposte
estere.**

Massimo Caldara

Commissione Normative a Tutela dei Patrimoni
ODCEC Milano

**I beni immobili e altre attività di
carattere non finanziario:
tassazione ordinaria, sostitutiva e
patrimoniali. Utilizzo del credito
per imposte estere.**

Paolo Bifulco

Commissione Diritto Tributario Nazionale ODCEC
Milano

Quesiti e domande.

Chiusura lavori.