

## PROGRAMMA

16.30

Registrazione dei partecipanti

17.00

Apertura dei lavori e saluti di benvenuto

Moderatore: **Alessandro Galimberti**, Giornalista IL Sole 24 ORE

17.10

### Rientro dei capitali: le modalità applicative e l'iter della regolarizzazione

- Soggetti ammessi alla regolarizzazione e attività comprese
- La domanda, il versamento, le cause ostative (il nuovo quadro RW, modelli per la domanda)
- Il costo della procedura: variabili chiave e possibili riduzioni delle sanzioni

**Cesare Vento**, Avvocato Socio Gianni Origoni Grippo Cappelli Partners

17.20

### Casi applicativi della Voluntary Disclosure

- Il trattamento dell'IVA
- La voluntary "domestica": caratteristiche, ambiti soggettivi e oggettivi di applicazione
- La responsabilità delle società: (dlgs 231/2001)
- Donazione ed eredità

**Benedetto Santacroce**, Avvocato Tributarista - Pubblicista Studio Tributarario Santacroce Procida Fruscione

17.30

### Le scelte di riallocazione patrimoniale

- Il ruolo del Private Banking nella pianificazione patrimoniale dei capitali rientrati

**Eugenio Periti** Responsabile Servizio Private Banking Banca Monte dei Paschi di Siena

17.40

### Sanzioni tributarie ed effetti penali

- Sanzioni tributarie: riduzioni
- Effetti penali della collaborazione volontaria anche verso terzi (soggetti collegati)
- Emissione di false fatture
- Il nuovo reato di autoriciclaggio: fattispecie, rapporto con i reati tributari

**Antonio Iorio**, Avvocato Tributarista in Roma e Milano, Pubblicista

17.50

### Le criticità della Voluntary Disclosure tra fiscalità internazionale e aspetti operativi

- Il contesto fiscale internazionale
- L'impatto della Voluntary Disclosure su esteroinvestizione e sulle attività d'impresa
- Complessità di alcuni aspetti operativi

**Raul-Angelo Papotti** Avvocato Dottore Commercialista Partner Chiomenti Studio Legale

18.00

**L'anticiclaggio e l'autoriciclaggio nella lotta all'evasione fiscale internazionale: impatto sulla voluntary disclosure italiana**

**Valerio Vallefucio**, Avvocato Studio Legale Vallefucio & Associati

18.10

**La gestione del contraddittorio con l'Agenzia delle Entrate**

**Lorenzo Guadagnuci** Capo team UCIFI Agenzia delle Entrate

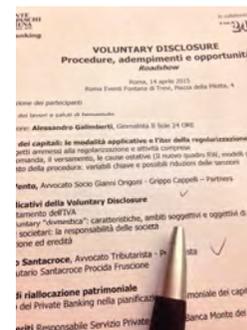
18.20

Dibattito finale

MONTE  
DEI PASCHI  
DI SIENA  
BANCA DAL 1472  
Private Banking

In collaborazione con:

Il Sole  
**24 ORE**



Roma 14 aprile 2015  
Roma Eventi Fontana di Trevi,  
Piazza della Pilotta, 4