CONVENIA
la Tua scelta formativa

Webinar

DAC 6: profili applicativi degli obblighi di comunicazione

compatibilità della normativa col diritto europeo
profili soggettivi e oggettivi della Direttiva UE 2018/822
contenuti della segnalazione
DAC 6 e obblighi antiriciclaggio
tax whistleblowing e difesa del contribuente
analisi delle problematiche applicative della DAC 6

10 febbraio 2021

ore 9.30 - 13.00 /14.00 - 16.00

disponibile anche la **registrazione integrale dell'evento**

- 20% **advance booking** per le iscrizioni entro il 5 febbraio

Convenia srl
Via San Massimo 12 | 10123 Torino
T 011 889004 - **F** 011 835682 - **P.Iva** 10336480016
www.convenia.it

RELATORI

Prof. Avv. Andrea Ballancin
Aggregato di Diritto Tributario
Università degli Studi del Piemonte Orientale
Partner MB Associati

Dott.ssa Paola Bergamin
Partner Belluzzo International Partners
Tesoriere Step Italy

Dott. Paolo Besio
Partner Bernoni Grant Thornton

Avv. Giovanni Carpenzano
Of Counsel Chiomenti

Avv. Marco Cerrato
Partner Maisto e Associati

Prof. Avv. Andrea Moja
Docente di Diritto Europeo e Trust
Università di Brescia
Presidente Assotrusts

Prof. Avv. Valerio Vallefuoco
Managing Partner
Studio Legale Vallefuoco & Associati Stp
Componente Commissioni Antiriciclaggio
degli Ordini degli Avvocati di Milano e Roma
Vice presidente AssoAml

Alcuni giorni prima dell'evento i partecipanti riceveranno via mail le credenziali e le istruzioni di accesso alla piattaforma tecnologica utilizzata da Convenia per il Webinar, che non necessita di particolari requisiti tecnici

N. 1724
UNI EN ISO 9001:2015

Convenia srl ha ottenuto la certificazione in ottemperanza alla normativa **UNI EN ISO 9001:2015 SETTORE EA37** (progettazione ed organizzazione di eventi formativi manageriali in ambito economico-giuridico).

NOTE ORGANIZZATIVE

Data dell'evento: **10 febbraio 2021**

Orario dei lavori: 9.00 - 9.30 accesso alla piattaforma
9.30 - 11.00 prima parte Webinar
11.00 - 11.15 break
11.15 - 13.00 seconda parte Webinar
13.00 - 14.00 pausa pranzo
14.00 - 16.00 terza parte Webinar

Quota di partecipazione: € 500 + iva

Advance booking -20%: **€ 400** + iva entro il 5 febbraio

La quota di partecipazione comprende:
- l'invio del materiale didattico fornito dagli esperti coinvolti;
- la possibilità di presentare ai relatori coinvolti domande, richieste di approfondimento e quesiti di specifico interesse in tempo reale a mezzo chat o in diretta audio;
- l'invio, al termine del Webinar, della registrazione dell'evento per coloro che non potranno seguire integralmente la diretta.

Alcuni giorni prima dell'evento saranno inviate le credenziali per accedere all'aula virtuale. Nel corso del Webinar, oltre a vedere ed ascoltare i relatori, sarà possibile visionare le slides di support all'intervento.

Nel caso di **Webinar con accessi multipli** saremo lieti, tramite contatto telefonico con la nostra Segreteria (011.889004), di fornirVi un preventivo personalizzato.

La certificazione UNI EN ISO 9001:2015 consente di usufruire di finanziamenti, agevolazioni, contributi e fondi di categoria per la partecipazione all'evento.

Per gli Enti Pubblici la quota di partecipazione è esente Iva ex art. 14, c.10, L.537/93.

Modalità di iscrizione:

Versamento anticipato della quota tramite bonifico bancario intestato a:

Convenia srl, via San Massimo 12 | 10123 Torino
c/o BANCO BPM Spa – FILIALE DI TORINO 16
IBAN: IT 29 P 05034 01014 000000000135

ovvero mediante assegno bancario o circolare intestato a Convenia srl, da consegnare il giorno dell'evento.

Modalità di disdetta:

La disdetta dovrà essere comunicata in forma scritta entro 7 giorni lavorativi (esclusi sabato e domenica) antecedenti l'inizio dell'evento formativo. Nel caso in cui la disdetta pervenga oltre questo termine o si verifichi la mancata presenza dell'iscritto al corso, la quota verrà addebitata per intero; sarà cura della Società inviare al partecipante gli atti del convegno. Si fa presente che, in qualunque momento, l'azienda/ente/studio professionale può sostituire il proprio iscritto, previa comunicazione del nominativo del nuovo partecipante.

PROGRAMMA WEBINAR

mercoledì 10 febbraio 2021 - ore 9.30

Introduce i lavori: **Prof. Avv. Andrea Moja**

- genesi della Direttiva DAC 6 e contrasto alla pianificazione fiscale aggressiva
- compatibilità della normativa col diritto comunitario
- relazioni tra DAC 6 e normativa sul segreto professionale

I profili soggettivi della Direttiva DAC 6

- soggetti obbligati alle comunicazioni DAC 6
- titolarità dell'obbligo di comunicazione da parte di uno stesso soggetto in più Stati
- titolarità dell'obbligo di comunicazione da parte di una pluralità di soggetti
- profili di esonero
- possibili interrelazioni tra obblighi concorrenti

Avv. Giovanni Carpenzano

I profili oggettivi della DAC 6

- meccanismi transfrontalieri
- operazioni con Stati extra UE e riflessi per gli intermediari ed i contribuenti
- Hallmark
- test del vantaggio principale
- mandatory disclosure rules: gli interventi operativi

Dott. Paolo Besio

DAC 6 e contenuti della segnalazione

- modalità e tempistiche della comunicazione
- DAC 6 e profili sanzionatori
- impatto delle regole tecniche sull'organizzazione dello studio professionale

Dott.ssa Paola Bergamin

DAC 6 e interrelazione con altri adempimenti da parte degli intermediari

- relazione e confronto tra DAC 6 e obblighi antiriciclaggio
- comunicazione e segreto professionale, esenzioni dalle comunicazioni della DAC 6 e antiriciclaggio
- sanzioni amministrative tra principio di specialità e assorbimento con le sanzioni antiriciclaggio e concorso con il reato di riciclaggio e autoriciclaggio
- sanzioni DAC 6 e rispetto dei diritti CEDU e della Carta europea dei diritti

Prof. Avv. Valerio Vallefuoco

Il tax whistleblowing e la difesa del contribuente nelle ipotesi di scambio di informazioni

- tax whistleblowing nell'esperienza italiana
- DAC 6: una nuova ipotesi di tax whistleblowing
- tutela del contribuente secondo i principi della giurisprudenza comunitaria e nazionale
- acquisizione illegittima di elementi probatori: casi pratici alla luce della DAC 6

Avv. Marco Cerrato

L'analisi delle problematiche applicative del DAC 6

- rapporto tra contribuente e intermediario ai fini della comunicazione
- esatta definizione di "vantaggio fiscale"
- comunicazione "retroattiva"
- sanzioni e "ravvedimento operoso"

Prof. Avv. Andrea Ballancin

Question Time:

Valutazione di casi e quesiti proposti dai partecipanti

Al fine di consentire l'approfondimento di particolari profili giuridici ai temi oggetto del convegno, i Partecipanti interessati potranno formulare casi e quesiti specifici tramite invio preventivo a Convenia (all'indirizzo info@convenia.it).

SCHEDA DI ISCRIZIONE

L'iscrizione si intende perfezionata al momento del ricevimento - da parte di Convenia srl - della presente scheda di iscrizione, integralmente compilata e sottoscritta, da inviare via **fax al numero 011 835682.**

TITOLO DELL'EVENTO _____

_____

_____

LUOGO E DATA _____

Partecipazione ☐ VIDEOCONFERENZA

NOME _____

COGNOME _____

AZIENDA/ENTE/STUDIO _____

RUOLO AZIENDALE _____

E-MAIL _____

TELEFONO _____ FAX _____

Dati per la fatturazione elettronica

INTESTATARIO FATTURA _____

INDIRIZZO _____

CITTÀ _____ CAP _____ PROV. _____

P. IVA / C. F. _____

CODICE UNIVOCO UFF. (PA) _____

CODICE CIG (PA) _____

CODICE DESTINATARIO O PEC (NO PA) _____

SPLIT PAYMENT SI ☐ NO ☐

ODA _____ DATA ODA _____

Per Informazioni

REFERENTE _____

TELEFONO _____

E-MAIL _____

TIMBRO, DATA E FIRMA _____

Modalità di pagamento

Versamento anticipato della quota di iscrizione tramite bonifico bancario. Ai sensi dell'art.1341 c.c. si approva espressamente la clausola relativa alla disdetta come da note organizzative e condizioni.

TIMBRO, DATA E FIRMA _____

Informativa privacy

I dati forniti a Convenia srl sono raccolti e trattati, anche con l'ausilio di strumenti elettronici ed informatici, per le finalità connesse all'esecuzione dei servizi erogati (registrazione a convegni e incontri formativi, richieste di informazioni, gestione delle formalità contabili, iscrizione alle newsletter, etc). Il conferimento dei dati, seppur facoltativo, si rende necessario per l'espletamento dei servizi richiesti. Solo previa autorizzazione dell'interessato, i dati saranno conservati e trattati da Convenia srl, per l'invio di materiale informativo relativo ai servizi ed alle iniziative future della Società. Ai sensi dell'art.7 del D. Lgs. 196/2003, l'interessatopotrà esercitare il diritto di accesso ai dati personali e gli altri diritti in esso previsti, mediante comunicazionescritta, indirizzata a **Convenia srl** (con sede in **Via San Massimo 12, 10123 Torino**) ovvero tramite FAX **011/835682** o all'indirizzo di posta elettronica **info@convenia.it**.

_____