

**SUPER G organizza:**

# **VOLUNTARY DISCLOSURE – RIAPERTURA TERMINI PROFILI NORMATIVI E CASI PRATICI**

**aiga** Associazione Italiana Giovani Avvocati  
Sezione di Rovigo



ASSOCIAZIONE NAZIONALE  
GIOVANI AGRICOLTORI  
ROVIGO



Unione Giovani Dottori Commercialisti  
ed Esperti Contabili\* di Rovigo



UNINDUSTRIA Rovigo  
Gruppo Giovani Imprenditori



Associazione Giovani  
Consulenti del Lavoro  
Rovigo

con il patrocinio degli Ordini: Commercialisti, Consulenti del Lavoro e Avvocati



## **Venerdì 27 Gennaio 2017**

Presso Rovigo Banca – Palazzo Casalini – Via Casalini n. 10

### **PROGRAMMA**

Ore 14.30 Registrazione dei partecipanti

Ore 14.45 Saluti del Presidente AGCdL: Dott.ssa Caterina Rulfin

Ore 15.00 Apertura dei lavori

**Relatori:** Avv. Alberto Buscema – Avvocato e Dottore Commercialista – Revisore Legale  
Avv. Carlo Bazzo – Avvocato e Revisore Legale  
Dott.ssa Federica Da Rios – Commercialista e Revisore Legale  
Dott. Enrico Omodei – Commercialista e Revisore Legale

**La disciplina della Voluntary Disclosure Internazionale e Nazionale:** Scambio automatico di informazioni in ambito OCSE e controlli sui soggetti residenti iscritti all' AIRE : cenni - Novità ed effetti della riapertura dei termini per la formulazione delle istanze di Voluntary Disclosure - Soggetti interessati in ambito di Voluntary Nazionale ed Internazionale, annualità previste ed ammesse - Criteri per la determinazione delle imposte dovute ed il calcolo delle sanzioni previste - Esempi concreti di Voluntary Internazionale - Voluntary Nazionale : fondi neri, detenzione contanti, cassette di sicurezza, beni mobili di valore e pregio - Autoliquidazione, conseguenze dell' eventuale versamento carente, eventuale contenzioso.

Ore 16.00 – 16.15 Coffee break

**Gli effetti penali della voluntary disclosure:** - Esclusione dalla punibilità di alcuni reati tributari, di riciclaggio e autoriciclaggio - La non punibilità del concorrente nel reato - I reati presupposto e i reati conseguenti - Reati non coperti dalla voluntary disclosure.

Ore 18.00 Chiusura lavori

Le adesioni devono essere effettuate collegandosi: per i Commercialisti al portale della formazione al seguente link: <http://formazione.commercialistideltriveneto.org/ODCECRO/>, per i Consulenti del Lavoro al sito della TeleConsul Editore Spa [www.teleconsul.it](http://www.teleconsul.it) alla voce Convegni, per tutte le altre categorie professionali e accompagnatori inviare una mail all'indirizzo: [agcdl.ro@gmail.com](mailto:agcdl.ro@gmail.com) specificando nome, cognome ed eventuale categoria di appartenenza entro il 20/01/2017.

**Le prenotazioni si ricevono fino ad esaurimento dei posti disponibili. Evento aperto a professionisti ed imprenditori.**

L'evento è gratuito ed è accreditato presso l'Ordine dei Commercialisti, dei Consulenti del Lavoro e degli Avvocati di Rovigo ai fini della formazione professionale continua obbligatoria.

In collaborazione con:



**RovigoBanca**  
Credito Cooperativo

