Ordine dei
Dottori Commercialisti
e degli Esperti Contabili
Verona

La gestione operativa: uno sguardo d'insieme

Verona 17 novembre 2018

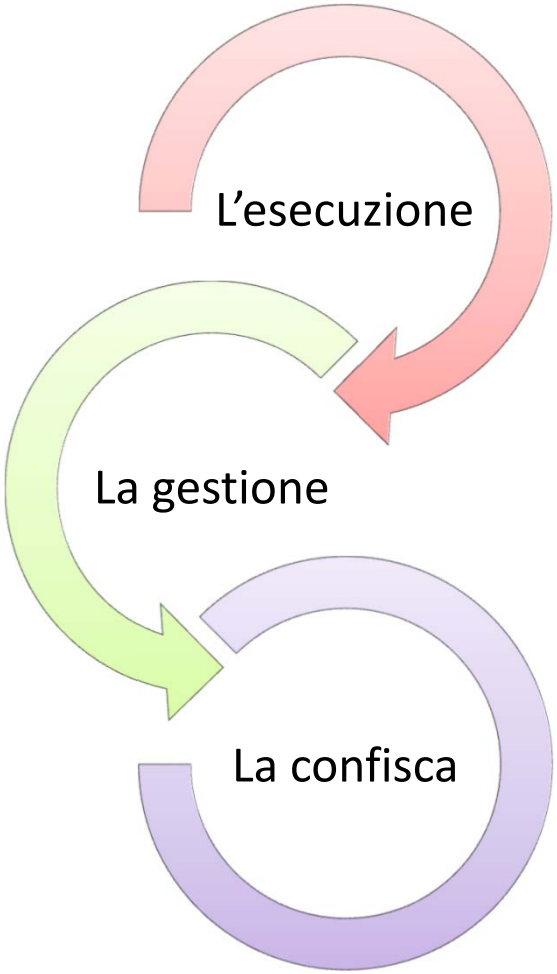
Sala Conferenze ODCEC Verona

via S. Teresa 2 Verona

LUCA D'AMORE
AVVOCATO DEL FORO DI ROMA
AMMINISTRATORE GIUDIZIARIO
RICERCATORE FNC

GERARDO MASTRODOMENICO
COLONNELLO GUARDIA DI FINANZA DI ROMA

DALLA TEORIA ALLA PRATICA – WORKING GROUP



Copyright D'AMORE

ESEMPIO DI PIANO DI LAVORO

a titolo esemplificativo si riporta il ***PIANO DI LAVORO***

TIMING	ATTIVITA'
in concomitanza con la notifica del provvedimento	*incontro con GD- PG (e PM eventuale) per concordare modalità esecutive*
in concomitanza con la notifica del provvedimento	*esame del provvedimento*
in concomitanza con la notifica del provvedimento	*organizzazione del team di lavoro e relative modalità*
in concomitanza con la notifica del provvedimento	*creazione account mail procedura(PEC preferibile)*
in concomitanza con la notifica del provvedimento	*creazione dropbox dedicato alla procedura e gruppo whats*
in concomitanza con la notifica del provvedimento	*visure ipo-catastali e camerali*
in concomitanza con la notifica del provvedimento	*eventuali istanze/informative al GD (es. nomina coadiutori, ufficio coadiuzione)*
prima dell'esecuzione	*predisposizione documentazione (verbali*
giorno dell'esecuzione	*vidimazione del registro delle operazioni GD ex art. 3, comma 1° TUA*
giorno dell'esecuzione	*immissione in possesso nei*
giorno dell'esecuzione	*beni aziendali: istanza al GD per gestione (es. per esercizio provvisorio ex art. 46 comma 3 e 41 co. 1 quinquies TUA, nomina consulenti, LRPT, etc)*
giorno dell'esecuzione	*primo incontro con risorse umane fornitori clienti (beni aziendali)*
giorno dell'esecuzione	*invio note agli istituti di credito(p*
giorno dell'esecuzione	*invio nota Equitalia S.p.A., AdE, Enti territoriali (Sospensione procedure esecutive - sospensione tributi)*
giorno dell'esecuzione	*beni immobili: istanza/informativa al GD per gestione (es. sgombero ex art. 21, etc)*
giorno dell'esecuzione	*beni mobili registrati: istanza/informativa al GD per gestione (es. assegnazione FFOO ex art. 40, comma 5 bis TUA)*
giorno dell'esecuzione	*altri adempimenti connessi alla natura del bene da gestire (es. verifica ex Dlgs n. 81/2008, regolarità amministrative)*
giorno dell'esecuzione	*Comunicazi*
entro 30 giorni dalla immissione in possesso*	*Comunicazioni AE nomina amministratore giudiziario*
entro 30 giorni dalla immissione in possesso	*Comunicazione ufficio IVA variazione lrpt*
entro 30 giorni dalla immissione in possesso	*Attivazione/voltura Cassetto fiscale*
entro 30 giorni dalla immissione in possesso	*Comunicazioni Enti previdenziali e assicurativi (INPS, INAIL, etc)*
entro 30 giorni dalla immissione in possesso	*Comunicazioni alle altre Pubbliche amministrazioni: Equitalia Giustizia per FUG; Prefettura competente; FFOO; ASL, etc)*
entro 30 giorni dalla immissione in possesso	*Richiesta estratti alle PPAA: estratto Equitalia, estratto Centrale rischi Banca d'italia, estratto regolarità fiscale, estratto regolarità Contributiva,*
entro 30 giorni dalla immissione in possesso	*Richiesta contenziosi pendenti Cancelleria centrale*
entro 30 giorni dalla immissione in possesso	*istanza ex art. 39 TUA (contenziosi)*
entro 30 giorni dalla immissione in possesso	*Circolarizzazione clienti e fornitori*
entro 30 giorni dalla immissione in possesso	*visure ipo-catastali e camerali aggiornate (per verificare corretta volturazione sequestro)*
entro 30 giorni dalla immissione in possesso	*predisposizione e deposito relazione ex art. 36**
entro 45 giorni	*individuazione attestatore (nomina previa istanza e autorizzazione GD)*
entro 3/6 mesi dalla immissione in possesso	*predisposizione e deposito relazione ex art. 41*
a seconda degli adempimenti	*compimento delle attività specificate nella relazione ex art. 36*
nei termini ordinari	*Presentare le dichiarazioni dei redditi relative ai periodi d'imposta interessati dall'amministrazione giudiziaria, con esclusione del periodo d'imposta nel corso del quale essa cessa (Art. 19 comma 2, lett. c, del d.P.R. n. 42 del 1988)*

Copyright D'AMORE

S L D

STUDIO LEGALE
D'AMORE

Grazie per l'attenzione!

avv.damore@gmail.com

Copyright D'AMORE