

QUADRO RW E GESTIONE DELLE LETTERE DI COMPLIANCE

SEDI E DATE

Web

Il calendario completo di date e orari è disponibile in calce alla brochure.

PRESENTAZIONE

Il percorso si articola in 3 giornate ed ha lo scopo di sviscerare in modo pratico i vari aspetti del quadro RW al fine di acquisire o rafforzare le competenze professionali sul monitoraggio fiscale. L'approccio sarà oltremodo pratico ed i relatori interagiranno continuamente con i partecipanti per rispondere ai quesiti e alle questioni professionali che, in diretta, verranno sottoposte. I relatori risponderanno ai quesiti dei partecipanti durante l'incontro in contraddittorio in modo da impostare l'incontro sotto forma di laboratorio. Il primo incontro è dedicato ad una analisi del quadro RW casella per casella e all'approfondimento del tema degli immobili all'estero e degli altri beni di natura patrimoniale. Nel secondo incontro esamineremo attività e prodotti finanziari, dal conto corrente, al deposito titoli sino alle società estere. Un focus verrà dedicato al tema delle cryptoattività. La terza giornata è dedicata al ravvedimento operoso e alla gestione dei rapporti con l'Ufficio in caso di invio di questionari o di lettere di compliance. In particolare, verrà commentato paragrafo per paragrafo un fac simile di lettera di compliance pervenuta nel corso del 2024 e saranno sottoposti ai partecipanti esempi tratti dalla pratica professionale. Verranno, inoltre, affrontate casistiche particolari di compilazione del quadro RW come le ipotesi degli adempimenti da parte di soggetti diversi dalle persone fisiche o dai titolari effettivi.

PROGRAMMA

I Incontro

Soggetti obbligati al monitoraggio e attività patrimoniali detenute all'estero

- Residenza fiscale e quadro RW
- Esoneri soggettivi
- Il quadro RW casella per casella
- Il quadro W del modello 730
- Le attività patrimoniali estere
- Gli immobili esteri
- Le opere d'arte
- Le auto di lusso
- I gioielli
- Gli yacht
- L'imposta sul valore degli immobili esteri (IVIE)
- La fiduciaria e il contratto di mandato a gestire
- La tassazione degli immobili esteri e la compilazione del quadro RL
- Immobili sfitti
- Immobili locati
- La tassazione delle opere d'arte all'estero
- Casi pratici di compilazione del quadro RW

II Incontro

Attività finanziarie detenute all'estero e cryptoattività

- Il monitoraggio fiscale delle attività finanziarie estere
- Il conto corrente
- Il dossier titoli
- Le partecipazioni
- La polizza estera
- I fondi pensione
- Le stock option e le RSU
- I finanziamenti erogati a soggetti non residenti
- Gli utili su cambi
- La cassetta di sicurezza detenuta all'estero
- Le cryptoattività
- Il monitoraggio fiscale
- I criteri di tassazione
- L'imposta sulle attività finanziarie estere (IVAFE)
- La tassazione delle rendite finanziarie estere
- Dividendi e interessi
- Proventi da fondi
- Altri redditi di natura finanziaria
- Casi pratici di compilazione del quadro RW

III Incontro

Ravvedimento operoso del quadro RW, rapporti con l'Ufficio e monitoraggio fiscale in casi particolari: titolari effettivi e soggetti diversi dalle persone fisiche

- Il ravvedimento operoso del quadro RW e dei redditi esteri
- I requisiti
- Il calcolo delle sanzioni e degli interessi
- Periodi di accertabilità
- La gestione della dichiarazione omessa
- I periodi accertabili
- La gestione del rapporto con l'Ufficio
- La relazione accompagnatoria
- La relazione da trasmettere via CIVIS
- La relazione in caso di invito o questionario dell'Ufficio
- Questioni relative al contante
- Il trasporto al seguito di valuta
- La giustificazione circa la destinazione del contante
- La riforma delle sanzioni e del ravvedimento operoso
- Il monitoraggio fiscale per soggetti diversi dalle persone fisiche
- I trust e gli enti non commerciali
- Le società semplici
- Le associazioni professionali
- Casi di esonero dalla compilazione del quadro RW
- Il monitoraggio fiscale dei titolari effettivi
- Allineamenti e disallineamenti tra:
 - titolare effettivo nel registro CCI/AA e compilazione quadro RW
 - reportable person ai fini CRS e compilazione quadro RW
- Questioni problematiche
- Il ravvedimento operoso in presenza di titolari plurimi e delegati
- Il ravvedimento in caso di documentazione carente
- Il credito per imposte estere in casi di dichiarazione omessa
- Quadro RW e obblighi di DAC6
- Gli hallmark che interessano il quadro RW
- Analisi di alcune casistiche: il laboratorio interattivo
- Esame di casistiche proposte dai partecipanti al corso
- Informazioni da CRS e riscontro con quadro RW

CORPO DOCENTE

Silvia Bettiol
Dottore Commercialista

Ennio Vial
Dottore Commercialista - Revisore Legale

MATERIALE DIDATTICO



Attraverso l'utilizzo delle credenziali personali, il partecipante può accedere all'area clienti sul sito di Euroconference per visionare preventivamente e stampare le slides.

Il materiale didattico viene fornito esclusivamente in formato PDF.

Tre giorni prima di ogni incontro formativo il partecipante riceve un promemoria contenente l'indicazione del programma dell'incontro, dei docenti e il link all'area clienti dove è possibile visionare in anticipo il materiale.

PREZZO DI LISTINO

525,00 € + IVA

ISCRIVITI ONLINE ▶

QUOTE ADVANCE BOOKING per iscrizioni 10 giorni prima della data d'inizio evento valide solo per Professionisti

NO PRIVILEGE

€ 420,00 + IVA



CLIENTI PRIVILEGE

€ 378,00 + IVA

Al fine di consentire la corretta attivazione del corso le iscrizioni verranno accettate fino alle ore 12:00 del giorno precedente l'evento

È possibile richiedere il rimborso di FondoProfessioni sulla quota intera da listino per la partecipazione di dipendenti e apprendisti.

Per ulteriori informazioni >>

[Scarica il calendario completo dell'evento >](#)