

REGIME DI ADEMPIMENTO COLLABORATIVO E TAX CONTROL FRAMEWORK

Strumenti pratici per la gestione del rischio e la governance fiscale

SEDI E DATE

Web

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

PRESENTAZIONE

Il regime di adempimento collaborativo (o cooperative compliance) rappresenta un cambiamento importante nel rapporto tra le imprese e l'Amministrazione fiscale, introducendo un modello basato sulla trasparenza e sul dialogo preventivo. Questo approccio, ispirato alle linee guida dell'OCSE e alle esperienze internazionali, mira a trasformare la relazione con il Fisco, riducendo al minimo i contenziosi e rafforzando la certezza del diritto. Il corso esaminerà i requisiti e i vantaggi offerti da questo regime, tra cui l'eliminazione delle sanzioni amministrative e penali nonché la riduzione dei termini di accertamento, e fornirà una guida pratica per le imprese che desiderano accedere al regime. Il corso intende inoltre supportare i partecipanti nella costruzione di un efficace sistema di controllo del rischio fiscale ("Tax Control Framework" o "TCF") che sia non solo conforme ai requisiti previsti dal regime di cooperative compliance ma anche integrato con i sistemi di controllo interno aziendale esistenti. Attraverso esempi pratici, approfondiremo come costruire una mappa dei rischi fiscali efficace e i ruoli chiave nell'ambito del TCF, come quello del Tax Risk Officer, responsabile dei controlli di secondo livello.

PROGRAMMA

Il regime di adempimento collaborativo

- Finalità
- Requisiti soggettivi e oggettivi di accesso
- Vantaggi derivanti dall'accesso al regime
- Processo di ammissione: *company level assessment* e *activity level assessment*
- Interlocuzioni tra contribuente e Amministrazione fiscale
- Procedura abbreviata di interpello

Tax Control Framework (TCF)

- Disegno e implementazione di un efficace sistema di rilevazione, misurazione, gestione e controllo del rischio fiscale
- Mappa dei rischi fiscali
- Governance del TCF: i tre livelli di controllo
- Ruolo del Tax Risk Officer e principio di *segregation of duties*
- Compliance integrata: l'integrazione del TCF con i sistemi di controllo interno esistenti (e.g., Modello 231/2001, Procedure ex Legge n. 262/2005, Procedure Sox)
- Certificazione del TCF
- Adozione del TCF per le PMI

CORPO DOCENTE

Marco Adda
Partner BonelliErede

Matteo Viani
Senior Associate BonelliErede

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

175,00 € + IVA

ISCRIVITI ONLINE ▶

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

NO PRIVILEGE

€ 140,00 + IVA



CLIENTI PRIVILEGE

€ 126,00 + IVA

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

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