



ORDINE
DEI DOTTORI
COMMERCIALISTI
E DEGLI ESPERTI
CONTABILI



CONFINDUSTRIA BERGAMO

La normativa CFC e la compliance tributaria: linee guida e casi pratici per una corretta programmazione dello sviluppo internazionale d'impresa

Mercoledì 27 giugno 2018 dalle ore 15.00 alle ore 18.30

Sede dell'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili
di Bergamo, Rotonda dei Mille, 1

* * *

Introduzione e saluti

- Dott.ssa Simona Bonomelli** Presidente dell'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Bergamo.
- Avv. Ermanno Baldassarre** Presidente dell'Ordine degli Avvocati di Bergamo.
- Dott. Stefano Lania** Responsabile Area Fisco e Diritto d'impresa - Confindustria Bergamo.

Moderatore

- Dott. Stefano Giorgi** Presidente della Commissione "Diritto e Fiscalità Internazionale"
Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Bergamo

Relatori

- Prof. Avv. Giuseppe Marino** Professore associato di diritto tributario presso la Facoltà di Giurisprudenza dell'Università degli Studi di Milano.
- Avv. Andrea Ballancin** Ricercatore di diritto tributario presso l'Università del Piemonte Orientale.
- Col. t.ST Mario Salerno** Comandante Provinciale della Guardia di Finanza di Bergamo.
- Ten. Col. Salvatore La Bella** Comandante del Gruppo Tutela Finanza Pubblica del Nucleo Polizia Economico Finanziaria di Bergamo.

* * *

Programma

- La normativa CFC: origini, evoluzioni e sovrapposizioni con l'esterovestizione.
- La disciplina delle CFC residenti nei Paesi a fiscalità privilegiata.
- L'estensione della disciplina CFC ai paesi White List e agli Stati UE.
- Interpello per la disapplicazione della CFC le novità dopo i decreti sull'interpello e l'internazionalizzazione.
- Branch exemption.
- Compliance tributaria - Obblighi dichiarativi – valutazione rischio fiscale legato a politiche fiscali aggressive.
- Il nuovo manuale operativo in materia di contrasto all'evasione e alle frodi fiscali (circolare 1/2018): nuova visione dei moduli ispettivi – il coordinamento con l'Agenzia delle Entrate – il contrasto all'evasione fiscale e alle frodi di rilievo internazionale
- Metodologie ispettive: esterovestizione – scambio di informazioni – abuso del diritto.
- Casi pratici di determinazione dei redditi conseguiti da soggetto estero – distribuzione utili – imputazione e tassazione – credito di imposta.

Dibattito e risposte ai quesiti

Ai partecipanti è possibile inviare quesiti, in relazione alle materie trattate, entro mercoledì 20 giugno 2018, all'indirizzo e-mail della segreteria dell'Ordine: segreteria@odcec.bg.it.

La partecipazione è gratuita

Il Convegno è stato segnalato al Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili per l'attribuzione di n. 4 crediti formativi, validi anche per la Formazione dei Revisori legali in materia del gruppo C.4.3.

Il Convegno è stato accreditato dall'Ordine degli Avvocati di Bergamo per l'attribuzione di n. 3 crediti formativi.