



Annual 2019 Tax Director

Profili organizzativi, attività e fattore retributivo
Responsabilità penali e D. Lgs. n. 231/2001
Criticità connesse alla gestione della variabile fiscale
Gestione delle verifiche fiscali del contenzioso
Implementazione del Tax Control Framework

in collaborazione con



Milano, 29 e 30 ottobre 2019
Grand Hotel et de Milan



PARADIGMA SpA

Tel. 011.538686

C.so Vittorio Emanuele II, 68 - 10121 Torino
P.IVA 06222110014
www.paradigma.it
info@paradigma.it



Elenco dei relatori

Dott. Carlo Bani

Head of Tax
Novartis Farma

Dott. Claudio Baroni

Tax Senior Manager
Gruppo Nestlé Italia

Dott. Laura Beretta

Group Tax Director
Prysmian Group
Componente Comitato Direttivo
Associazione Fiscalisti d'Impresa (AFI)

Dott. Paolo Besio

Tax Partner
Grant Thornton

Dott. Piero Bonarelli

Tax & Legal - Transfer Pricing
Studio Tributario e Societario Deloitte
Già Head of International Tax
Unicredit

Dott. Claudio Corcoglioniti

Tax Director & Tax Innovation Champion
Studio Tributario e Societario Deloitte

Dott. Dario Gentile *

Ufficio Grandi Contribuenti
Direzione della Lombardia
Agenzia delle Entrate

Dott. Fabio Ghiselli

Tax & Lab Advisor
Già Group Tax Director

Dott. Ivan Guerri

Director
Head of Corporate Taxation
Intesa Sanpaolo

Avv. Giorgio Infranca

Studio Infranca Legale e Tributario

Dott.ssa Alessandra Massaro

Transfer Pricing Manager
Miroglio Group

Dott. Stefano Mazzotti

Equity Partner & CTO
Studio Tributario e Societario Deloitte

Dott. Roberto Moro

Componente Comitato Direttivo
Associazione Fiscalisti d'Impresa (AFI)

Dott. Giuseppe Nicosia

Head of Tax
Snam

Dott. Piercarlo Palma

Tax Manager
Gruppo Lactalis Italia

Dott. Giorgio Ranghetto

Director
Promelec International - Executive Search

Cons. Ciro Santoriello

Sostituto Procuratore della Repubblica
Tribunale di Torino

** La relazione è presentata a titolo personale e non impegna la posizione dell'Amministrazione di appartenenza. In attesa di autorizzazione.*

Agevolazioni e formazione finanziata



EARLY BOOKING -20%

Alle preiscrizioni formalizzate entro l'8 ottobre sarà riservata una **riduzione del 20%**.



PROGETTO GIOVANI ECCELLENZE -50%

Iscrivi una seconda risorsa che non abbia compiuto il 35° anno di età con una **riduzione del 50%**.



FORMAZIONE FINANZIATA

Finanzia la tua formazione utilizzando i **Fondi Paritetici Interprofessionali**. Paradigma offre la **completa e gratuita gestione** dei necessari adempimenti.



EVENTO ACQUISTABILE SUL MEPA

Paradigma opera sul MePA e sui principali mercati elettronici di soggetti aggregatori e centrali di committenza

Programma dei lavori

Programma Milano, martedì 29 ottobre 2019

La gestione della variabile fiscale da fonte di rischio ad aspetto centrale della strategia d'impresa

Il ruolo del Tax Director nei risultati dell'indagine AFI – SDA Bocconi
La figura del Tax Director: evoluzione in Italia ed esperienze negli altri paesi

Il ruolo del Tax Director: interprete della normativa tributaria o gestore della fiscalità?

Le soft skill della funzione fiscale

La gestione del rischio amministrativo, penale e reputazionale

La valenza strategica nello sviluppo del business

Le attività esercitate e le responsabilità correlate

Dott. Roberto Moro

Componente Comitato Direttivo AFI

La collocazione nell'organigramma aziendale e la definizione del modello di struttura organizzativa nelle grandi e nelle medie imprese

La collocazione del Tax Director nel sistema di governance aziendale

La struttura del Tax Team centrale tra riporti gerarchici e funzionali

Le interrelazioni del Tax Director all'interno della struttura organizzativa

I rapporti con il General Counsel e con il CFO

La definizione di processi e procedure, ruoli e responsabilità

La condivisione delle decisioni strategiche con gli organi apicali

Dott. Laura Baretta

Prismian Group

Componente Comitato Direttivo AFI

Dott.ssa Alessandra Massaro

Miroglio Group

La relazione tra la funzione fiscale e la funzione amministrativa nell'ottica del Tax Director e del Direttore Amministrativo/CFO

Il passaggio dall'utile di bilancio al reddito imponibile

Il principio di derivazione rafforzata

Il supporto contabile per la determinazione dell'Irap

Le criticità rilevate nella determinazione delle imposte e

nell'applicazione del principio di derivazione

Preparazione, controllo o mero supporto nella redazione della

dichiarazione dei sostituti d'imposta e dell'Iva?

Dott. Ivan Guerri

Intesa Sanpaolo

La responsabilità penale del Tax Director e il rapporto con la responsabilità ex D. Lgs. n. 231/2001

I poteri e le responsabilità connesse alla sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali

Tax Director e reato di false comunicazioni sociali

Tax Director e reato di autoriciclaggio

Il possibile concorso nei reati tributari

Il coinvolgimento del Tax Director nei Modelli ex D. Lgs. n. 231/2001

Cons. Ciro Santoriello

Tribunale di Torino

L'andamento del fattore retributivo del Tax Director, la composizione della retribuzione e la gestione della componente variabile

La composizione del pacchetto remunerativo: parte fissa, variabile, benefit e welfare

Gli obiettivi da conseguire per ottenere l'assegnazione della retribuzione variabile

La valutazione della prestazione complessiva e del grado di raggiungimento degli obiettivi

Quanto conta la riduzione dell'effective tax rate nel conseguimento degli obiettivi

Dott. Giorgio Ranghetti

Promelec International - Executive Search

L'internalizzazione o l'esternalizzazione della funzione fiscale. La gestione dei rapporti con i consulenti esterni

La rilevanza della presenza interna all'organizzazione

La collaborazione con i consulenti o l'affidamento in outsourcing: come scegliere il consulente e gestire il rapporto tra autonomia e dipendenza

Le modalità di esternalizzazione della funzione

Il valore aggiunto dell'apporto dei consulenti esterni

Dott. Claudio Baroni

Gruppo Nestlè Italia

Seconda giornata Milano, mercoledì 30 ottobre 2019

Gli strumenti della "digital transformation" a supporto dell'attività del Tax Director e i nuovi rapporti con l'Amministrazione finanziaria

Strumenti digitali e processi per l'automazione e per la gestione del rischio fiscale (Tax Compliance Solutions, Digital Tax Provisioning and Reporting, Tax Analytics, Robotic Process Tax Automation, etc.)

La connessione con i sistemi gestionali amministrativi

Cognitive technologies, Internet of Things, Block chain: i possibili futuri utilizzi nella fiscalità d'impresa

Come cambiano i rapporti con l'Amministrazione finanziaria

(Cooperative compliance e Tax Control Framework, SAF-T e le verifiche fiscali del domani, fatturazione elettronica e Real Time Tax Reporting, etc.)

Dott. Stefano Mazzotti

Studio Tributario e Societario Deloitte

Dott. Claudio Corcoglioniti

Studio Tributario e Societario Deloitte

Gli ambiti di intervento del Tax Director sulla pianificazione fiscale interna e internazionale alla luce dell'evoluzione normativa

Le modalità di coinvolgimento del Tax Director: consulente puro o ruolo costante in gruppi di lavoro?

Le tematiche fiscali e non che devono essere affrontate dal Tax Director nelle operazioni straordinarie

La fiscalità nelle operazioni di sviluppo del business: scelta della collocazione geografica dell'insediamento, modalità di esercizio della nuova attività, implementazione delle relazioni di gruppo

Il controllo e la gestione dei crediti d'imposta (Iva e imposte dirette) e delle compensazioni

Il futuro della pianificazione fiscale interna e internazionale tra riduzione del carico fiscale e riduzione dei rischi

Dott. Carlo Bani

Novartis Farma

La predisposizione e la gestione della transfer pricing policy

Governance fiscale e gestione del "transfer pricing risk": il ruolo del Tax Director

La redazione delle regole interne che disciplinano i criteri di definizione del pricing

La predisposizione della documentazione dei prezzi di trasferimento

La redazione dei contratti relativi ai rapporti tra le società del gruppo

La definizione dei processi interni e il coinvolgimento delle altre funzioni aziendali

Dott. Piero Bonarelli

Deloitte

La gestione delle verifiche fiscali e del contenzioso tributario

I rapporti con l'Agenzia delle Entrate e la Guardia di Finanza nelle fasi di verifica, pre-contenzioso e contenzioso: ruoli e procedure interne

L'attivazione delle altre funzioni aziendali nel processo di trasmissione di dati e documenti e la necessaria determinazione delle priorità rispetto all'attività ordinaria

La scelta e il ruolo del consulente esterno fino alla chiusura del procedimento

Le valutazioni di opportunità e convenienza per chiudere la vicenda: ravvedimento, accertamento con adesione, ricorso, conciliazione giudiziale

Dott. Piercarlo Palma

Gruppo Lactalis Italia

Avv. Giorgio Infranca

Studio Infranca Legale e Tributario

La gestione della tax compliance e i rapporti con l'Agenzia delle Entrate

Le forme dell'intelocuzione:

- gli interpelli
- gli accordi preventivi
- il patent box
- le procedure amichevoli

Dott. Paolo Besio

Grant Thornton

Dott. Dario Gentile

Agenzia delle Entrate

Programma dei lavori

Il presidio del rischio fiscale e l'implementazione del processo di cooperative compliance

L'individuazione delle aree di maggior criticità, l'individuazione delle aree di intervento e delle funzioni aziendali coinvolte. La definizione di processi e procedure, ruoli e responsabilità. Il Tax Control Framework (TCF)
Il coordinamento del sistema di controllo e l'implementazione dei flussi informativi
La relazione tra funzione fiscale e funzione compliance nel presidio del rischio fiscale
I vantaggi della cooperative compliance

Dott. Giuseppe Nicosia

Snam

Introduce, modera e conclude i lavori

Dott. Fabio Ghiselli

Independent Tax & Lab Advisor

Note organizzative e condizioni

Luogo e data dell'evento	Milano, 29 e 30 ottobre 2019
Sede dell'evento	Grand Hotel et de Milan Via Manzoni, 29 - Milano
Orario dei lavori	9.00 - 13.30 14.30 - 18.00
Quota di partecipazione (AULA e VIDEOCONFERENZA)	Una giornata: € 1.100 + Iva (Early Booking): € 880 + Iva Due giornate: € 2.050 + Iva (Early Booking): € 1.640 + Iva (sconto 30% per i soci AFI non cumulabile con Early Booking)

La quota di partecipazione **in aula** include la consegna del materiale didattico in formato elettronico, la partecipazione alle colazioni di lavoro e ai coffee breaks, la possibilità di presentare direttamente ai relatori domande e quesiti di specifico interesse.

La quota di partecipazione **in videoconferenza** include l'invio del materiale didattico in formato elettronico e la possibilità di presentare ai relatori domande e quesiti di specifico interesse a mezzo chat. Alcuni giorni prima dell'evento riceverà le credenziali per accedere all'aula virtuale. Durante la lezione, oltre a vedere e sentire il docente sarà possibile visionare le slides di supporto all'intervento.

In caso di **videoconferenza con accessi multipli** è necessario contattare la Segreteria organizzativa per un preventivo personalizzato.

Modalità di iscrizione

L'iscrizione si intende perfezionata al momento del ricevimento del modulo di iscrizione integralmente compilato. Il numero dei posti disponibili è limitato e la priorità d'iscrizione è determinata dalla data di ricezione del modulo. Si consiglia pertanto di effettuare una preiscrizione telefonica per verificare la disponibilità.

Modalità di pagamento

La quota di partecipazione deve essere versata prima dell'effettuazione dell'evento formativo tramite bonifico bancario intestato a:
PARADIGMA SpA, C.so Vittorio Emanuele II, 68 - 10121 Torino
P. IVA 06222110014
c/o Banco Popolare Società Cooperativa
IBAN: IT 78 Y 05034 01012 000000001359

Diritto di recesso e modalità di disdetta

Il recesso dovrà essere comunicato in forma scritta almeno sette giorni prima della data di inizio dell'evento formativo (escluso il sabato e la domenica). Qualora la disdetta pervenga oltre tale termine o qualora si verifichi di fatto con la mancata presenza al corso, la quota di partecipazione sarà addebitata per intero e sarà inviato al partecipante il materiale didattico. In qualunque momento l'azienda o lo studio potranno comunque sostituire il partecipante, comunicando il nuovo nominativo alla Segreteria Organizzativa.

Variazioni di programma

Paradigma SpA, per ragioni eccezionali e imprevedibili, si riserva di annullare o modificare la data dell'intervento formativo, dandone comunicazione agli interessati entro tre giorni dalla data di inizio prevista. In tali casi le quote di partecipazione pervenute verranno rimborsate, con esclusione di qualsivoglia onere o obbligo a carico di Paradigma SpA. Paradigma SpA si riserva inoltre, per ragioni sopravvenute e per cause di forza maggiore, di modificare l'articolazione dei programmi e sostituire i docenti previsti con altri docenti di pari livello professionale.

Crediti formativi

È stata presentata domanda di accreditamento dell'iniziativa ai diversi Ordini Professionali. Per verificare lo stato degli accreditamenti consultare l'area del sito internet www.paradigma.it dedicata all'evento.

Per ulteriori informazioni è possibile consultare il sito www.paradigma.it oppure contattare la Segreteria Organizzativa al numero 011.538686 o all'indirizzo di posta elettronica info@paradigma.it.

Modulo di iscrizione Mod. 3.4 rev. 3

L'iscrizione si intende perfezionata al momento del ricevimento da parte di Paradigma SpA, del presente modulo di iscrizione da inviare via mail all'indirizzo info@paradigma.it - integralmente compilato e sottoscritto per accettazione. La Segreteria Organizzativa provvederà a inviare conferma dell'avvenuta iscrizione.



Dati relativi all'evento

Annual 2019 - Tax Director
Milano, 29 ottobre 2019 AULA VIDEOCONFERENZA
Milano, 30 ottobre 2019 AULA VIDEOCONFERENZA

Dati relativi al partecipante

Nome Cognome

Azienda/Studio/Ente

Funzione aziendale/Professione

E mail

Telefono

Dati per eventuale partecipante under 35

Nome Cognome

E mail

Dati per la fatturazione elettronica

Intestatario fattura

Indirizzo

Città CAP Provincia

P. Iva/C. F.

Codice destinatario o PEC (Privati)

Codice univoco uff. (PA)

Codice CIG (PA)

Split Payment SI NO

OdA Data OdA

Altri riferimenti

Per informazioni contattare

Referente

Telefono

E mail

Data e Firma

Ai sensi dell'art. 1341 c.c. si approvano espressamente le condizioni di partecipazione riportate sul sito www.paradigma.it con particolare riferimento alle modalità di disdetta e alle variazioni di programma.

Data e Firma

Informative Privacy

I dati forniti a Paradigma SpA sono raccolti e trattati, con modalità anche informatiche, esclusivamente per evadere la Sua richiesta di partecipazione all'intervento formativo e svolgere le attività a ciò connesse. I dati potranno essere trattati, per conto di Paradigma SpA, da dipendenti e collaboratori incaricati di svolgere specifici servizi necessari all'esecuzione delle Sue richieste. Il conferimento dei suoi dati, pur essendo facoltativo, si rende necessario per l'esecuzione del servizio richiesto.

Solo in caso di Sua autorizzazione i dati saranno inoltre conservati e trattati da Paradigma SpA per effettuare l'invio di materiale informativo relativo a prossime iniziative di Paradigma SpA. Lei potrà esercitare i diritti sanciti agli artt. 15 - 22 del Regolamento (UE) 2016/679 inviando una richiesta scritta a Paradigma SpA con sede in Torino, C.so Vittorio Emanuele II, 68, Tel. 011.538686. Letta l'informativa, acconsente all'utilizzo dei dati inseriti nel presente modulo per l'invio del materiale informativo?

SI NO

Data e Firma