



ORDINE
DEI DOTTORI
COMMERCIALISTI
E DEGLI ESPERTI
CONTABILI

Convegno

IL NUOVO CORSO DELLA FISCALITÀ INTERNAZIONALE TRA PREZZI DI TRASFERIMENTO, CONTROLLATE ESTERE, PARADISI FISCALI E MONITORAGGIO IMPLICAZIONI E ADEMPIMENTI SULLA GENERALITÀ DELLE IMPRESE

14 e 15 Ottobre 2011
Grand Hotel - GARDONE RIVIERA (BS)

con il patrocinio di
CONSIGLIO NAZIONALE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI
E DEGLI ESPERTI CONTABILI

in collaborazione con

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI
E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI MILANO



con il contributo di:



Introduzione a cura di:

Dott. Antonio Passantino - *Presidente Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Brescia*
Dott. Claudio Siciliotti - *Presidente Consiglio Nazionale Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili*
Dott. Alessandro Solidoro - *Presidente Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Milano*
Dott.ssa Monica Cellerino - *Unicredit Head of Territory Lombardia*

RELATORI:

Dott. Elia Zamboni - *Vice direttore de "Il Sole 24 Ore"*
On. Prof. Maurizio Leo - *Presidente della Commissione bicamerale di vigilanza dell'Anagrafe tributaria - Componente Commissione finanze e Commissione bilancio alla Camera dei Deputati*
Prof. Giuseppe Corasaniti - *Dottore Commercialista e Professore di diritto tributario Università di Brescia*
Dott. Federico Venturi - *Dottore Commercialista in Brescia*
Dott. Piergiorgio Valente - *Dottore Commercialista in Milano - Taxation and Fiscal policy Committee BIAC presso ICDSE*
Prof. Benedetto Santacroce - *Professore Università Studi di Torino, Avvocato e Pubblicista*
Dott. Gaetano Scala - *Capo settore Fiscalità internazionale ed agevolazioni DCN Agenzia delle Entrate*
Dott.ssa Maricla Pennesi - *Dottore Commercialista in Milano*
Dott. Raffaele Rizzardi - *Dottore Commercialista in Bergamo - Università degli Studi di Pavia*
Dott. Renzo Parisotto - *Componente della Commissione Tributaria ABI*
Dott. Michele Lenotti - *Dottore Commercialista in Milano*
Dott. Raimund Mader - *Dottore commercialista - Vice presidente della Steuerberaterkammer di Monaco di Baviera*
Avv. Annie Fiorilla - *Avvocato in New York*
Dott. Giuseppe Brusa - *Dottore Commercialista in New York*
Dott. Giancarlo Cervino - *Dottore Commercialista in Roma - Pubblicista*
Dott.ssa Monica Gheser - *Unicredit Head of CBBM Lombardia Network coordination*
Dott. Andrea Orizio - *Ministro-Consigliere e Vice Capo Missione dell'Ambasciata d'Italia al Cairo*
Dott. Ignazio La Candia - *Dottore Commercialista in Milano*
Dott. Stefano Graidi - *Dottore Commercialista in Lugano*
Dott. Giovanni Rolle - *Dottore Commercialista in Milano*

COORDINATORI:

Rag. Claudio Bodini - *Membro del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti contabili*
Dott. Gilberto Gelosa - *Presidente Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti contabili di Monza-Brianza*
Dott. Angelo De Vito - *Consulente esterno Commissione parlamentare di vigilanza sull'anagrafe tributaria*
Heinz Giebelmann - *Avvocato in Monaco di Baviera e Brescia*
Dott. Alberto Perani - *Dottore Commercialista in Brescia*
Dott. Angelo Cisotto - *Dottore Commercialista in Brescia*

~ ~ ~ ~ ~

La quota di partecipazione al Convegno è di € 200,00 IVA inclusa, ridotta a € 150,00 IVA inclusa per gli iscritti all'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili negli anni 2009/2011 e comprende: la documentazione congressuale, coffee breaks e colazione di lavoro. Cena di gala: € 30,00 per partecipanti ed € 60,00 per accompagnatori (fino ad esaurimento dei posti disponibili).

Coloro che sono interessati a partecipare al convegno e desiderino ricevere informazioni più dettagliate per sistemazione alberghiera e modalità di versamento, sono pregati di rivolgersi alla Segreteria Organizzativa (tel. 030 3752348) ed inviare via fax (030 3752913) il tagliando di adesione a fianco, entro il 9/9/2011.

Svolgimento dei lavori:

Venerdì 14 ottobre: dalle ore 9.00 alle ore 18.30 con interruzione per coffee break e colazione di lavoro - cena di gala ore 20.30
Sabato 15 ottobre: dalle ore 9.15 alle ore 13.00

L'iniziativa è inserita nel programma della formazione professionale degli Iscritti all'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili con l'attribuzione ai partecipanti di 11 crediti formativi.

RELAZIONI:

La nuova strategia dell'accertamento tributario tra verifiche mirate, l'uso delle banche dati e l'individuazione del profilo di rischiosità del contribuente

Il valore della documentazione del transfer pricing ai fini delle sanzioni amministrative e penali

Transfer pricing e documentazione nazionale: la scelta del metodo adeguato per la transazione di beni e di servizi e la sua contestabilità in caso di verifica fiscale

Esterovestizione societaria: i nuovi orientamenti interpretativi

Le evoluzioni del nuovo regime territoriale dell'IVA. La gestione dell'IVA nei rapporti di servizi infragruppo

Il nuovo regime delle Controlled Foreign Companies: profili operativi

Il nuovo regime delle Controlled Foreign Companies negli Stati black list e white list

Le comunicazioni periodiche delle operazioni con soggetti residenti in Stati black list ed il conseguente rischio di accertamento

Il monitoraggio fiscale, gli obblighi anticiclaggio degli intermediari, lo scambio di informazioni e le possibili conseguenze in caso di accertamento tributario

Le altre novità in tema di fiscalità transnazionale e nazionale: il regime di "attrazione europea", il regime di determinazione del reddito per i soggetti "IAS Adopter" e le recenti indicazioni sui "Trust"

La documentazione riferita al Transfer Pricing in caso di verifica fiscale: l'esperienza tedesca

Gli Stati Uniti d'America - aspetti civilistici e fiscali e nuove opportunità di investimento

Il supporto della Banca nell'accompagnare l'Imprenditore all'Estero: country focus sull'Austria Austria: aspetti civilistici e fiscali

Nordafrica: Le prospettive economiche dei Paesi e loro evoluzioni sociali e politiche

CASI DI STUDIO:

• *Esterovestizione, residenza e stabile organizzazione.*

• *Il caso della ILC PETROLI SPA*

• *Holding Lussemburghese come CFC: vantaggi? Ovvero investire tramite "Specialized Investments Funds"*

• *Rapporto fra disciplina CFC e tassazione dei dividendi provenienti da Paesi black list*