



OPTIME
Formazione
Studi e Ricerche

Workshop on line

Gli oneri documentali in materia di transfer pricing

L'allineamento agli standard OCSE
Le Linee Guida del MEF
Il Provvedimento AdE n. 360494/2020
Le indicazioni dell'AdE

Giovedì 21 settembre 2023



Evento disponibile in videoconferenza

La qualità degli eventi Optime fruibile da qualsiasi luogo, direttamente su PC o tablet



Optime
Un brand di Paradigma Srl
Tel. 011.538686
Corso Vittorio Emanuele II, 68
10121 Torino
www.optime.it - info@optime.it

Relatori

Dott. Fabio Antonacchio *

Guardia di Finanza

Dott.ssa Gabriella Cappelleri

Of Counsel
Maisto e Associati

Dott. Sergio Marchese

Founding Partner
Marchese Zanardi & Partners

Dott. Aurelio Massimiano

Partner
Maisto e Associati

Avv. Francesco Ricci

Associato
Maisto e Associati

Avv. Lorenzo Trinchera

Associato
SCGT – Studio di Consulenza Giuridico-Tributaria

Dott. Michele Vannucci

Associato
Maisto e Associati

** La relazione è presentata a titolo personale e non impegna l'Ente di appartenenza*

I docenti, nel corso dell'evento formativo, risponderanno alle domande e alle richieste di chiarimenti formulate dai partecipanti. Eventuali quesiti potranno essere anticipati inviando una email all'indirizzo asorba@paradigma.it.

Modulo di iscrizione Mod. 3.4 rev. 3

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



UNI EN ISO
9001:2008

Dati relativi all'evento

Gli oneri documentali in materia di transfer pricing

Giovedì 21 settembre 2023

Dati relativi al partecipante

Nome Cognome

Azienda/Studio/Ente

Funzione aziendale/Professione

E mail

Telefono Fax

Dati per eventuale partecipante under 30

Nome Cognome

E mail

Dati per la fatturazione elettronica

Instetario 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 Fax

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

Informativa Privacy

I dati forniti a Paradigma Srl 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 Srl, 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 Srl per effettuare l'invio di materiale informativo relativo a prossime iniziative di Paradigma Srl. Lei potrà esercitare i diritti sanciti agli artt. 15 - 22 del Regolamento (UE) 2016/679 inviando una richiesta scritta a Paradigma Srl 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

Giovedì 21 settembre 2023

L'allineamento allo standard OCSE

Evoluzione della Documentazione nella prassi internazionale
Action 13 e Linee Guida OCSE – Cap V
Cenni al Provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle Entrate

Dott. Aurelio Massimiano

Maisto e Associati

Dott. Michele Vannucci

Maisto e Associati

Il Provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle Entrate 360494/2020: struttura e contenuti

Il Masterfile

Finalità
Struttura e contenuti
Analisi del Provvedimento n. 360494/2020
Criticità

Dott.ssa Gabriella Cappelleri

Maisto e Associati

Avv. Francesco Ricci

Maisto e Associati

La Documentazione Nazionale

Finalità
Struttura e contenuti
Analisi del Provvedimento n. 360494/2020
La documentazione idonea per le stabili organizzazioni e per le medie e piccole imprese

Avv. Lorenzo Trincherà

SCGT – Studio di Consulenza Giuridico-Tributaria

La documentazione sui servizi a basso valore aggiunto

Forme, estensione e condizioni di efficacia della documentazione idonea
Gli effetti premiali
La correzione degli errori
Le criticità

Dott. Sergio Marchese

Marchese Zanardi & Partners

Le verifiche fiscali in materia di transfer pricing e, in particolare, il giudizio di idoneità della documentazione predisposta dal contribuente

Rilevazione dei rapporti intercompany e adesione agli oneri documentali come fattore di tax compliance
Richiesta ed esame della documentazione in materia di transfer pricing durante la verifica fiscale
Idoneità della documentazione e operatività della "penalty protection" in sede amministrativa
Possibili ricadute in ambito penale: dalla verifica fiscale alle indagini di polizia giudiziaria

Dott. Fabio Antonacchio

Guardia di Finanza

L'approccio didattico adottato e il numero limitato dei collegamenti in videoconferenza consentiranno ai partecipanti di raccogliere importanti indicazioni su:

- il contenuto delle **Linee Guida OCSE del gennaio 2022** e delle **Linee Guida del Ministero dell'Economia e delle Finanze** attuative dell'articolo 110, comma 7, del TUIR
- la disciplina **degli oneri documentali in materia di transfer pricing**
- i trend delle **verifiche fiscali** in materia di prezzi di trasferimento

A agevolazioni e formazione finanziata



EARLY BOOKING -20%

Inviando il modulo di iscrizione **entro il 31 agosto 2023** si avrà diritto a una **riduzione del 20%** sulla quota di partecipazione



PROGETTO GIOVANI ECCELLENZE -50%

Iscrivi una seconda risorsa che non abbia compiuto il 30° anno di età con una **riduzione del 50%** sulla quota di partecipazione



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

Data dell'evento

Giovedì 21 settembre 2023

Orario dei lavori

Accesso alla piattaforma 9.00 - 9.30
9.30 – 13.30 14.30 – 17.00

Quota di partecipazione

€ 1.100 + Iva
(Early Booking): € 880 + Iva

Quota di partecipazione in videoconferenza

La quota di partecipazione in aula virtuale (diretta streaming) include l'invio del materiale didattico in formato elettronico e la possibilità di sottoporre ai relatori quesiti di specifico interesse. È altresì possibile anticipare domande e richieste di approfondimento inviando una email a info@optime.it entro il giorno antecedente l'evento. In caso di **videoconferenza con accessi multipli** è necessario contattare la Segreteria organizzativa per un preventivo personalizzato.

Modalità di funzionamento della videoconferenza

È possibile accedere all'aula virtuale da qualsiasi luogo, utilizzando il proprio PC o tablet con una connessione a Internet. La piattaforma informatica utilizzata da Paradigma (Adobe Connect) non necessita di requisiti tecnici particolari. Nei giorni antecedenti l'evento il partecipante riceverà per posta elettronica le credenziali e le istruzioni di accesso. Il giorno dell'evento sarà sufficiente selezionare il link che troverà nella mail e inserire le credenziali per accedere all'aula virtuale. Durante gli interventi, oltre a vedere e sentire i docenti, è possibile consultare simultaneamente la documentazione predisposta dal relatore. Ogni utente collegato potrà porre domande sulle tematiche affrontate, alle quali il docente risponderà nel corso dell'intervento.

Modalità di iscrizione

L'iscrizione si perfeziona al momento del ricevimento del modulo di registrazione, da inviare via email all'indirizzo info@optime.it, integralmente compilato. Il numero dei collegamenti disponibili è limitato e la priorità d'iscrizione è determinata dalla data di ricezione del modulo di registrazione. Si consiglia pertanto di effettuare una preiscrizione telefonica.

Modalità di pagamento

La quota di partecipazione deve essere versata all'atto della presentazione della richiesta di iscrizione e, in ogni caso, prima dell'effettuazione dell'intervento formativo, tramite bonifico bancario intestato a:
Paradigma Srl - Corso Vittorio Emanuele II, 68 - 10121 Torino
c/o Banco BPM Spa
IBAN IT 14 V 05034 01017 000000002530

Formazione finanziata

La quota di partecipazione può essere completamente rimborsata tramite voucher promossi dai Fondi Paritetici Interprofessionali. Optime offre la completa e gratuita gestione delle spese di progettazione, monitoraggio e rendicontazione. La possibilità di accedere alla formazione finanziata con partecipazione mediante videoconferenza può variare a seconda dell'Ente erogante.

Attestato di frequenza

L'attestato di partecipazione nominativo sarà rilasciato al termine dell'intervento formativo ai partecipanti che hanno regolarmente preso parte ai lavori.

Diritto di recesso e modalità di disdetta

È attribuita ai partecipanti la facoltà di recedere ai sensi dell'art. 1373 c.c. 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 si verifichi di fatto con il mancato collegamento alla videoconferenza, 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 nostra Segreteria organizzativa.

Variazioni di programma

Paradigma, per ragioni eccezionali e imprevedibili, si riserva di annullare o modificare la data dell'evento 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. Paradigma si riserva inoltre, per ragioni sopravvenute e per cause di forza maggiore, di modificare l'articolazione del programma e di sostituire i docenti previsti con altri docenti di pari livello professionale. Per ulteriori informazioni è possibile contattare la Segreteria organizzativa al numero 011.538686 o dall'indirizzo email info@optime.it.

PARADIGMA Srl
Registro delle Imprese di Torino
Capitale sociale Euro 50.000,00 i.v.
P. IVA 06222110014



UNI EN ISO 9001:2008