

Il Tax Control Framework: evoluzione dell'istituto alla luce della legge delega

Martedì 17 Ottobre 2023

09:30 Registrazione dei Partecipanti

09:45 Introduzione

L'importanza di dotarsi di un efficace sistema per la gestione del rischio fiscale
I rapporti con gli organi sociali
Benefici diretti e indiretti

10:15 Il TCF quale parte del Sistema di Controllo Interno e di Gestione dei Rischi

La gestione del rischio aziendale e il sistema di controllo interno
Implementazione di un Tax Control Framework integrato
Interazione tra TCF e gli altri sistemi di controllo adottati dall'impresa (e.g. sistema di controllo interno sull'informativa finanziaria L. n. 262/2005 / Sarbanes-Oxley Act e MOGC 231)

11:15 Coffee Break

11:30 Il TCF nella dinamica della Cooperative Compliance

Introduzione della Cooperative Compliance nell'ordinamento nazionale
Lo stato dell'arte dell'adempimento collaborativo
I requisiti richiesti dall'Agenzia delle entrate

12:30 Le novità della riforma fiscale

Le novità del 2023
Le modifiche nell'ambito del regime di adempimento collaborativo
I vantaggi in caso di adozione di un TCF volontario

13:15 Q&A

13:30 Lunch Break

14:30 Aspetti tecnici nell'implementazione di un TCF

La documentazione alla base del Tax Control Framework

Le attività di tax risk management

L'attività di control testing e le eventuali azioni di mitigazione

15:30 Chiusura dei lavori