WORKSHOP SUL TRANSFER PRICING

SEDI E DATE

Web

Il calendario completo di date e orari è disponibile in calce alla brochure.

PRESENTAZIONE

Il Workshop sul Transfer Pricing si rivolge ai professionisti operanti nel settore della consulenza fiscale ed amministrativa, ai responsabili aziendali della funzione fiscale, legale e controllo di gestione nonché ai dipendenti del settore pubblico quali funzionari dell'Agenzia delle Entrate ed Ufficiali della Guardia di Finanza. In un contesto economico e finanziario nel quale le dinamiche cross-border e lo sviluppo internazionale risultano essere fattori strategici per la crescita non solo delle grandi, bensì anche delle piccole e medie aziende, il Workshop si pone l'obiettivo di fornire ai partecipanti le competenze necessarie per un corretto inquadramento della disciplina dei prezzi di trasferimento e indicazioni operative per l'analisi dei prezzi infragruppo e la predisposizione della TP documentation. Partendo dunque da un aggiornamento sulle recenti novità normative sia a livello nazionale che internazionale, il Workshop si rivolge sia a coloro che desiderano dotarsi delle competenze di base, sia a coloro che già hanno fatto esperienza della materia e desiderano compiere ulteriori approfondimenti di carattere operativo. Attraverso un approccio teorico-pratico, il Workshop affronterà i contenuti di master file, local file e country by country reporting alla luce della più recente evoluzione internazionale nonché domestica. Da ultimo, il percorso del Workshop prevede un intero incontro dedicato a casi di studio sia per quanto concerne la predisposizione della transfer pricing documentation e relative analisi di benchmark; in tale occasione, saranno altresì condivise prime considerazioni quanto ai punti di contatto tra il Transfer Pricing e le tematiche ESG nei gruppi multinazionali.

PROGRAMMA

I Incontro

Transfer Pricing: Quadro Normativo Di Riferimento E Penalty Protection

- L'arm's length principle nel contesto internazionale: le Transfer Pricing Guidelines OCSE e le recenti evoluzioni in sede di Unione Europea
- Le disposizioni domestiche: il Testo Unico delle Imposte sui Redditi e il Decreto MEF del 14 maggio 2018
- Gli aggiustamenti di fine anno: rappresentazione in bilancio e risvolti fiscali (imposte dirette e indirette)
- Il regime di penalty protection: il Provvedimento del 23 novembre 2020 e la Circolare n. 15/E del 26 novembre 2021. Le nuove scadenze dettate dalla riforma fiscale del 2024

III Incontro

Esercitazione pratica: analisi economiche e benchmark

- Le fasi operative per la predisposizione della TP doc: dalla mappatura dei flussi alle interviste per la FAR Analysis
- Transfer pricing e politiche ESG: impatti e opportunità lungo la catena del valore globale. Cenni
- Analisi economiche e benchmark. Case studies per:
  - transazioni produttive
  - transazioni distributive
  - i servizi infragruppo
  - finanziamenti infragruppo
  - royalties ed intangibili

II Incontro

Transfer Pricing Documentation e metodi

- Master file, local file e Country By Country Reporting (CbCR): struttura e contenuti
- I metodi tradizionali basati sulla transazione: Comparable Uncontrolled Price Method, Cost Plus Method e Resale Price Method
- I metodi reddituali: Transactional Net Margin Method e Profit Split Method
- La scelta della tested party, la selezione del metodo e dell'indicatore di profitto. Il concetto di range ed i chiarimenti della Circolare n. 16/E del 24 maggio 2022

CORPO DOCENTE

Gian Luca Nieddu
Dottore Commercialista - Revisore Legale

MATERIALE DIDATTICO

Attraverso l'utilizzo delle credenziali personali, il partecipante può accedere all'area clienti sul sito di Euroconference per visionare preventivamente e stampare le slides.
Il materiale didattico viene fornito esclusivamente in formato PDF.

Tre giorni prima di ogni incontro formativo il partecipante riceve un promemoria contenente l'indicazione del programma dell'incontro, dei docenti e il link all'area clienti dove è possibile visionare in anticipo il materiale.

PREZZO DI LISTINO

525,00 € + IVA

ISCRIVITI ONLINE

QUOTE ADVANCE BOOKING per iscrizioni 10 giorni prima della data d'inizio evento valide solo per Professionisti

NO PRIVILEGE
€ 420,00 + IVA

CLIENTI PRIVILEGE
€ 378,00 + IVA

Al fine di consentire la corretta attivazione del corso le iscrizioni verranno accettate fino alle ore 12:00 del giorno precedente l'evento

È possibile richiedere il rimborso di FondoProfessioni sulla quota intera da listino per la partecipazione di dipendenti e apprendisti.
Per ulteriori informazioni >>

Scarica il calendario completo dell'evento >