



FONDAZIONE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI DI MILANO

Studi di Alta Formazione dal 1993

SAF • LUIGI MARTINO



## SISTEMA DI RILEVAZIONE, MISURAZIONE, MONITORAGGIO E GESTIONE DEL RISCHIO FISCALE

### Perché adottare un TCF?

Tra le opportunità del nuovo Decreto attuativo della delega fiscale e le esigenze di sostenibilità

**6 marzo 2024**

**dalle ore 10,00 alle ore 13,00**

in presenza presso Protiviti Lab, Via Tiziano 32 Milano

Evento live di presentazione dei risultati dell'**Osservatorio annuale** sullo "Stato dell'arte in Italia dei sistemi di rilevazione, misurazione, monitoraggio e gestione del rischio fiscale", giunto ormai alla sua **4° edizione**.

L'evento sarà altresì un importante momento di approfondimento sul regime della cooperative compliance in Italia, con un focus specifico sulle recenti novità normative introdotte, sia in termini di requisiti sia di effetti premiali, dal **D.Lgs. 221/2023** attuativo della delega fiscale. Avremo anche modo di confrontarci sulle ricadute penalistiche dello strumento, nonché di ripercorre le principali tappe del percorso di definizione e adozione di un sistema di rilevazione, misurazione, monitoraggio e gestione del rischio fiscale, sia ai fini adempimento sia in caso di regime opzionale.

L'evento si concluderà con una Tavola Rotonda.

**Sponsor dell'evento formativo:**



C.F. 11073530153

Via Fontana 1 – Milano

Telefono: +39 02 49713936 / +39 340 1023878

[www.fdc.mi.it](http://www.fdc.mi.it)



FONDAZIONE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI DI MILANO

Studi di Alta Formazione dal 1993

SAF • LUIGI MARTINO



## **Programma della giornata:**

### **10.00 Welcome Coffee - Registrazione partecipanti**

### **10.15 Apertura lavori e benvenuto AFI, Protiviti e Fondazione Commercialisti Milano**

### **10.30 Il regime di Adempimento Collaborativo: nozioni di base, storia e recenti novità**

*Andrea Ballancin*, Professore Associato di Diritto Tributario presso l'Università degli Studi del Piemonte Orientale – Presidente Comitato Scientifico Fondazione dei Dottori Commercialisti di Milano

### **10.45 Le ricadute penalistiche del TCF e dell'adempimento collaborativo: uno scudo per la persona fisica e l'ente**

Alex Ingrassia, Partner dello studio Affirm Penalisti Associati

### **11.00 Il percorso verso l'Adempimento Collaborativo passa dal Tax Control Framework**

#### **Tax Control Framework come Regime Opzionale: adozione volontaria di un sistema di gestione del rischio fiscale**

*Cristina Peano*, Managing Director – Protiviti

*Serena Bertone*, Senior Manager - Protiviti

### **11.15 Selezionati dati di benchmark: Preview risultati 4° Edizione Osservatorio TCF AFI-PROTIVITI**

*Cristina Peano*, Managing Director – Protiviti

*Serena Bertone*, Senior Manager - Protiviti

*Laura Beretta*, Group Tax Director - Prysmian Group

*Emanuele Marchini*, Tax Director - Shell

*Alessandro Bucchieri*, Tax Director – Eni

### **11.30 coffee break**

---

C.F. 11073530153

Via Fontana 1 – Milano

Telefono: +39 02 49713936 / +39 340 1023878

[www.fdc.mi.it](http://www.fdc.mi.it)



FONDAZIONE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI DI MILANO

Studi di Alta Formazione dal 1993

SAF • LUIGI MARTINO



## **12,00 Le attese tra presente e futuro**

Panel Discussion con rappresentanti del mondo dell'impresa, della finanza e della professione

Moderata: *Annalisa Donesana*, Dottore Commercialista e Consigliere FDC Milano

## **13.00 Conclusioni e chiusura lavori**

**Al termine dell'evento seguirà light lunch**

**Iscrizione obbligatoria entro il 20 febbraio direttamente via mail alla Segreteria Organizzativa Protiviti: [eventi@protiviti.it](mailto:eventi@protiviti.it)**

**È in corso la procedura di accreditamento al CNDCEC per n. 3 crediti formativi.**