



SDA Bocconi
SCHOOL OF MANAGEMENT

KPMG Tax Academy

Quattro settimane di
formazione in campo
fiscale con KPMG e
SDA Bocconi

6 – 31 maggio 2024



KPMG Tax Academy

KPMG Tax Academy

è un percorso di formazione **in partnership con SDA Bocconi** che offre ai partecipanti la possibilità di **acquisire competenze teoriche e pratiche in ambito fiscale**, attraverso lezioni frontali, testimonianze e case study.

Durata del corso
dal 6 al 31
maggio 2024

Struttura del corso

- Location: **Milano**
- Modalità: **part-time in presenza**
- Durata: **4 settimane** (4 giorni a settimana part-time)
- Partecipanti: **35**
- Moduli: **4**
- Relatori: **faculty composta da docenti SDA Bocconi e professionisti KPMG**

Requisiti di accesso

- Corso di studi: **laureandi o laureati magistrali in ambito economico (LM56, LM77) o giuridico (LMG-01)**
- Modalità di accesso: **colloquio motivazionale**
- Frequenza: **obbligatoria per almeno l'80% delle ore di lezione**

Perchè candidarsi

- **Testimonianze dal mondo aziendale e di esperti del settore**
- **Esame finale**
- Rilascio **attestato partecipazione**
- Rilascio **Badge Digitale SDA Bocconi**

Percorso formativo e calendario lezioni

Modulo 1 | La tassazione delle società di capitali

Lunedì 6 maggio	Attività di Benvenuto	KPMG
Martedì 7 maggio	Presentazione del corso	KPMG e SDA Bocconi
	I soggetti passivi e le disposizioni generali in tema di IRES e IRAP	SDA Bocconi
	Principi di contabilità e la derivazione rafforzata	
	Le componenti positive e negative di reddito e le principali riprese fiscali	
	Le aliquote, la base imponibile e la gestione delle perdite fiscali	
Mercoledì 8 maggio	L'imputazione al periodo d'imposta delle componenti reddituali	KPMG
	Imposte correnti e differite	
Giovedì 9 maggio	I crediti d'imposta anche con finalità agevolative	
	Patent Box, aiuti di Stato ed altre agevolazioni	

Modulo 2 | Le componenti reddituali positive e negative

Lunedì 13 maggio	Case study Guest	KPMG
Martedì 14 maggio	Interessi attivi e passivi e dividendi	SDA Bocconi
	Le plusvalenze e le minusvalenze	
	Le plusvalenze esenti	
	Le spese relative a più esercizi	
	Gli ammortamenti	
Mercoledì 15 maggio	Le rimanenze e la valutazione dei titoli, opere e servizi di utilità ultrannuale	KPMG
	Le sopravvenienze attive e passive, gli accantonamenti, la svalutazione e le perdite su crediti e gli altri accantonamenti	
Giovedì 16 maggio	Il Transfer Pricing	
	Gli APA e i MAP	

Percorso formativo e calendario lezioni

Modulo 3 | M&A, operazioni straordinarie e fiscalità internazionale

Lunedì 20 maggio	Case study Guest	KPMG
Martedì 21 maggio	Le operazioni straordinarie sui beni: cessione, affitto e conferimento d'azienda, cessioni e scambi di partecipazioni	SDA Bocconi
	Regimi di 'realizzo controllato' e 'doppia sospensione d'imposta'	
	Le operazioni straordinarie sui soggetti: fusioni, scissioni e trasformazioni	
Mercoledì 22 maggio	La residenza fiscale, la esteroinvestizione e la Stabile Organizzazione	
	Fiscalità dei flussi di dividendi, interessi e royalties in uscita e in entrata	
	Il progetto BEPS e la Global Minimum Tax	
Giovedì 23 maggio	M&A e le principali strutture di acquisizioni	KPMG
	L'abuso del Diritto	

Modulo 4 | Imposte indirette, Contenzioso Fiscale e Tax Transformation

Lunedì 27 Maggio	IVA: principi generali	KPMG
	IVA: presupposti territoriali e scambi internazionali e disciplina europea	
Martedì 28 Maggio	Accertamento, riscossione e sanzioni	
	I modelli preventivi di interlocuzione tra fisco e contribuente: Interpello, Tax Control Framework e Cooperative Compliance	
Mercoledì 29 Maggio	Il contenzioso	
	Case study Guest	
Giovedì 30 Maggio	I Tax Operating Model del Futuro	
	L'uso della Artificial Intelligence	

Venerdì 31 maggio	Graduation Day	KPMG e SDA Bocconi
--------------------------	-----------------------	---------------------------

Alcuni o tutti i servizi qui descritti potrebbero non essere consentiti per gli Audit Client di KPMG e per le entità agli stessi affiliate o correlate.



kpmg.com/socialmedia

Tutte le informazioni qui fornite sono di carattere generale e non intendono prendere in considerazione fatti riguardanti persone o entità particolari. Nonostante tutti i nostri sforzi, non siamo in grado di garantire che le informazioni qui fornite siano precise ed accurate al momento in cui vengono ricevute o che continueranno ad esserlo anche in futuro. Non è consigliabile agire sulla base delle informazioni qui fornite senza prima aver ottenuto un parere professionale ed aver accuratamente controllato tutti i fatti relativi ad una particolare situazione.

© 2024 Studio Associato - Consulenza legale e tributaria è un'associazione professionale di diritto italiano e fa parte del network KPMG di entità indipendenti affiliate a KPMG International Limited, società di diritto inglese. Tutti i diritti riservati.

Denominazione e logo KPMG sono marchi e segni distintivi utilizzati su licenza dalle entità indipendenti dell'organizzazione globale KPMG.