



**CIAT** 2024  
58ª ASSEMBLEIA GERAL  
Foz do Iguaçu • Brasil

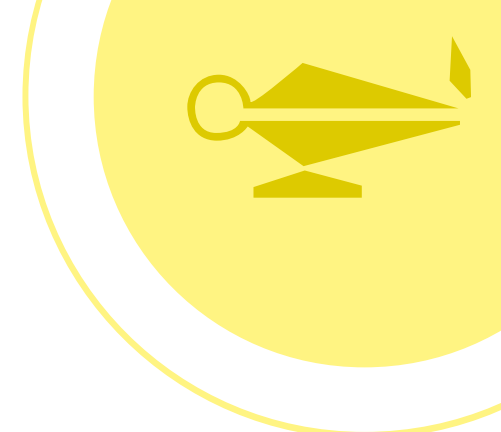
 **CIAT**

SEMINARIO INTERNACIONAL  
INTERNATIONAL SEMINAR

Viernes, 26 abril, 2024, Foz de Iguazú  
Friday, April 26, 2024 Iguazu Falls

**PROGRAMA  
PROGRAM**





**9:00-9:10**

**Presentación del Seminario  
Presentation of the Seminar**

Márcio F. Verdi



Alejandro Juárez  
Espíndola



Mariano Rojo

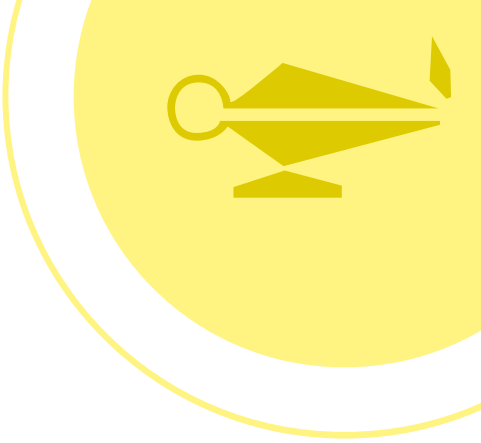
**9:10-9:45**

**Ética y Estudios de Género**

- Alcance Colaboración AECID.
- Guía de Autoevaluación.
- Comité de ética.
- Manual de Control Interno.
- Estudio de Tributación y Género.

**Ethics and Gender Studies**

- AECID Collaboration Scope.
- Self-assessment guide.
- Ethics CIAT Permanent Committee.
- Internal Control Manual.
- Taxation and Gender Study.



Raul Zambrano



David Borja

**9:45-10:05**

## Centro de Analítica Avanzada y Soluciones de TI de la Secretaría Ejecutiva CIAT

- Detector de anomalías de factura electrónica EIAD: novedades y resultados.
- Conceptualización de la solución para trazabilidad de mercancías.
- Validación de números de contribuyente para hacer más eficiente el trabajo de la administración en CRS e intercambio de información.

## CIAT Center for Advanced Analytics and IT Solutions

- EIAD electronic invoice anomaly detector: news and results.
- Conceptualization of the solution for merchandise traceability.
- Validation of taxpayer identification numbers to make the administration's work more efficient in CRS and information exchange.



Márcio F. Verdi



David Borja

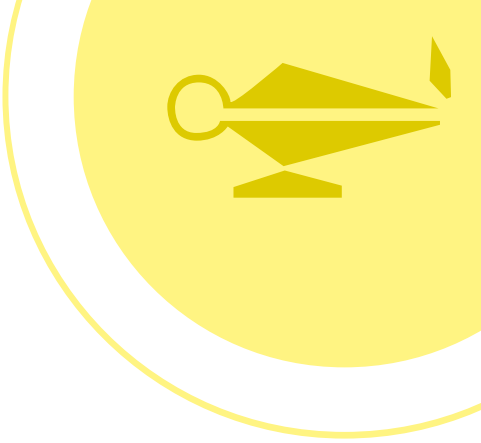
**10:05 -10:30**

## Cooperación en el marco de la NTO (Soportado por GIZ / ITC)

- Lanzamiento de la traducción del libro sobre Gobernanza de Datos para las administraciones tributarias a español y francés.
- Curso de gobernanza de datos.
- Trabajo sobre cripto activos.
- Cooperación en el desarrollo de capacidades de las secretarías de NTO:
  - Visitas de estudios.
  - Sistema informático para la transferencia de conocimiento.
  - Sistema de gestión de eventos institucionales.

## Cooperation within the framework of the NTO (Supported by GIZ / ITC)

- Launch of the translation of the book on Data Governance for tax administrations into Spanish and French.
- Data governance course.
- Work on crypto assets.
- Cooperation in capacity development of NTO secretariats:
  - Study visits.
  - Computer system for knowledge transfer.
  - Institutional event management system.



10:30-10:50

Café / Coffee Break

Isaác Gonzalo  
Arias Esteban

Irma Mosquera

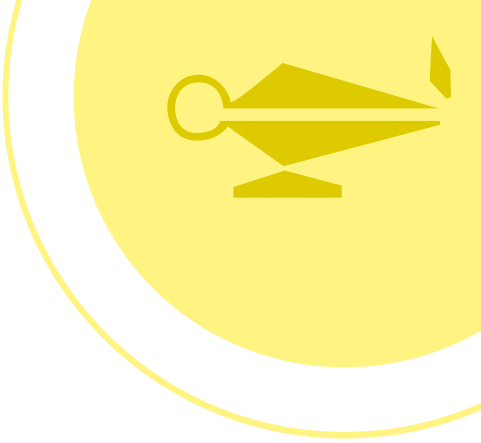


Jaqueline Taquiri

10:50-11:45

### Cooperación y Tributación Internacional / International Cooperation and Taxation

- Bases de datos sobre Precios de Transferencia en ALC.
- Monitoreo BEPS.
- El fideicomiso y otras estructuras complejas. Riesgos para la transparencia, la elusión y la evasión fiscal (CIAT-Latindadd-NORAD).
- Manual sobre Control del Planeamiento Tributario Internacional.
- Juego de Herramientas sobre el Diseño y Aplicación de Normas Generales Anti Abuso (CIAT-GIZ-Universidad de Leiden-GLOBTAXGOV-EuroSociAL+).
- La iniciativa mundial sobre Tributación Minera del IGF y la cooperación con el CIAT.
- Databases on Transfer Pricing in LAC.
- BEPS Monitoring.
- The trust and other complex structures. Risks for transparency, tax avoidance and evasion (CIAT-Latindadd-NORAD).
- Manual on Control of International Tax Planning.
- Toolkit on the Design and Application of General Anti-Abuse Rules (CIAT-GIZ-Leiden University-GLOBTAXGOV-EuroSociAL+).
- The IGF's global initiative on Mining Taxation and cooperation with CIAT.



Raúl Zambrano

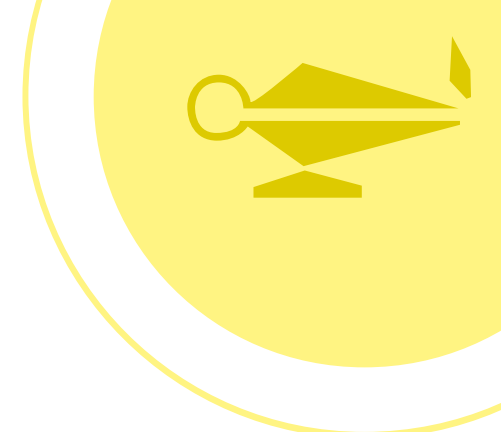


Décio Carretta

11:45-12:30

**Tecnología y Asistencia Técnica / Technology and Technical Assistance**

- Novedades sobre documentos electrónicos. (100 % de obligatoriedad, inicio de masificación en varios países, integración con POS, posibilidad de separar momento de pagos, codificación de bienes y servicios, factoring, devoluciones, etc.).
- Digitalization Dialogue: presentación de listas curadas e iniciativas en desarrollo.
- Novedades DEC tool – CIAT / NORAD para la tributación del IVA de las empresas de la economía digital que no tienen presencia física en una jurisdicción.
- News about electronic documents. (100% mandatory, start of massification in several countries, integration with POS, possibility of separating payment times, coding of goods and services, factoring, returns, etc.).
- Digitalization Dialogue: presentation of curated lists and initiatives in development.
- Updates DEC tool – CIAT / NORAD for VAT taxation of digital economy companies that do not have a physical presence in a jurisdiction.



Santiago Díaz de Sarralde Miguez

12:30-12:55

## Estudios y Bases de Datos del CIAT

- Últimas publicaciones y bases de datos (Panorama de las Administraciones Tributarias; Índice de Innovación, Digitalización y Tecnología - INDITEC 2023-; Reporte de Recaudación CIAT - RRC 2023-; Eficiencia Recaudatoria y Brecha Tributaria; Presión Fiscal Equivalente).
- Próximas publicaciones y bases de datos (Regímenes Especiales de Tributación para Contribuyentes de Menor Capacidad Contributiva; Sumario de Legislación 2024; Los Retos de la Administración Tributaria ante la Tributación Verde; Estadísticas Tributarias de ALC 2024; Encuesta Internacional de Administraciones Tributarias ISORA 2024).
- Fichas Fiscales CIAT - FFC.

## CIAT Studies and Databases

- Latest publications and databases (Overview of Tax Administrations; Innovation, Digitalization and Technology Index - INDITEC 2023-; CIAT Collection Report - RRC 2023-; Efficiency and Tax Gap; Equivalent Fiscal Pressure).
- Upcoming publications and databases (Special Tax Regimes for Taxpayers with Lower Taxpaying Capacity; Summary of Legislation 2024; The Challenges of the Tax Administration in the Face of Green Taxation; LAC Tax Statistics 2024; International Survey of Tax Administrations ISORA 2024).
- CIAT Tax Forms - FFC.

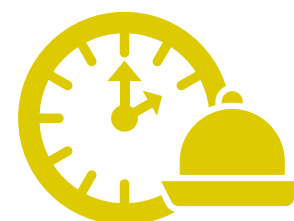


Márcio F. Verdi

12:55-13:00

## Clausura: Palabras de cierre del Secretario Ejecutivo del CIAT

**Closing: Closing remarks by the CIAT Executive Secretary**



13:00

**Almuerzo / Lunch**