

CENTRO INTERAMERICANO DE ADMINISTRACIONES TRIBUTARIAS

Conferencia Técnica del CIAT 2019



“Administración Tributaria y Desarrollo”

PRESENTACIONES Y PROGRAMA

Marrakech, Marruecos, octubre 08 al 10, 2019

Martes, 8 de octubre de 2019

CONFERENCIA INAUGURAL – ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA Y DESARROLLO

CIAT | PPT ([EN](#))

FMI | PPT ([EN](#))

PANEL 1: LA MOVILIZACIÓN DE RECURSOS INTERNOS

Sesión 1.1: Administración Tributaria y lucha contra la informalidad (Regímenes tributarios simplificados para pequeños contribuyentes; estrategias de control del sector minorista; mejoras en los procedimientos de registro y comunicación)

Uruguay | PPT ([ES](#)) | – Resumen ([ES](#))

India | PPT ([EN](#))

Canadá | PPT ([ES](#)) ([EN](#))

Sesión 1.2: El control y tributación de la economía digital (imposición sobre las ventas on-line; control y gravamen de las actividades realizadas a través de plataformas; el gravamen de los beneficios empresariales de las empresas digitales; etc.)

Chile | PPT ([ES](#)) ([EN](#)) | – Resumen ([ES](#)) ([EN](#))

España | PPT ([ES](#))

Países Bajos | PPT ([EN](#))

BFA | PPT ([EN](#))

Miércoles, 9 de octubre de 2019

PANEL 2: LA ATRACCIÓN DE INVERSIONES EN EL NUEVO CONTEXTO DE GOBERNANZAS TRIBUTARIA INTERNACIONAL

Sesión 2.1: Certidumbre tributaria y mecanismos de resolución de conflictos, nacionales e internacionales (APAs y MAP).

USA | PPT ([ES](#)) ([EN](#))

FTA-OCDE | PPT ([EN](#))

Francia | PPT ([EN](#))

Sesión 2.2: Mecanismos y vías para fomentar el cumplimiento cooperativo de grandes empresas y empresas multinacionales

USA | PPT ([ES](#)) ([EN](#))

España | PPT ([ES](#)) ([EN](#))

Marruecos | PPT ([EN](#)) ([FR](#))

Jueves, 10 de octubre de 2019

PANEL 3: LA EFICIENCIA DE LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA PARA EL DESARROLLO

Sesión 3.1: Eficiencia de la Administración en la movilización de los recursos públicos: mejoras para la gestión de los tributos, lucha contra el fraude y cobranza efectiva

Argentina | PPT ([ES](#)) ([EN](#))

Paraguay | PPT ([ES](#))

IEF | PPT ([ES](#))

Portugal | PPT ([EN](#)) ([PO](#)) | – Resumen ([EN](#))

Marruecos | PPT ([EN](#)) ([FR](#))

Sesión 3.2: La utilización de las nuevas tecnologías digitales. El análisis de las nuevas bases de datos y el Big data. La utilización de los mecanismos de intercambio de información

Chile | – Resumen ([ES](#)) ([EN](#))

Canadá | PPT ([ES](#)) ([EN](#))

México | PPT ([ES](#))

Presentaciones CIAT:

- CIAT | PPT ([ES](#))
- ISORA | PPT ([ES](#)) ([EN](#)) | – Resumen ([ES](#)) ([EN](#))
- Flagship /CIAT / B&MGF | PPT ([EN](#))

Centro Interamericano de Administraciones Tributarias – CIAT

CONFERENCIA TÉCNICA



“ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA Y DESARROLLO”

PROGRAMA

Marrakech, 8 al 10 de octubre, 2019



PROGRAMA TÉCNICO

"ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA Y DESARROLLO"

Martes, 8 de octubre de 2019

Hora			TEMA
De	A	Tiempo	
9:00	10:15	1:15	Ceremonia Inaugural
		0:05	Presentación autoridades de la mesa principal
		0:10	Palabras del Secretario Ejecutivo, Márcio F. Verdi, CIAT
		0:10	Palabras de la Vicejefa Primera de la ONAT, Yoandra Cruz Dovalés, Cuba
		0:25	Palabras del Director General Encargado de Impuestos, Khalad Zazou, Marruecos
		0:25	Foto oficial, café e integración
10:15	11:10	0:55	Conferencia Inaugural
			Administración Tributaria y Desarrollo
		0:05	Moderador: Cuba, Yoandra Cruz Dovalés, Vicejefa Primera de la ONAT
		0:25	Orador: FMI, Mario Mansour, Coordinador METAC
		0:25	Orador: CIAT, Márcio F. Verdi, Secretario Ejecutivo
11:10	12:30	1:20	PANEL 1: LA MOVILIZACIÓN DE RECURSOS INTERNOS
			Sesión 1.1: Administración Tributaria y lucha contra la informalidad (Regímenes tributarios simplificados para pequeños contribuyentes; estrategias de control del sector minorista; mejoras en los procedimientos de registro y comunicación)
		0:05	Moderador: Argentina, Leandro Cuccioli, Administrador Federal, Administración Federal de Ingresos Públicos
		0:20	Orador: Uruguay, Santiago Berrondo, Director División Técnico Fiscal, Dirección General Impositiva
		0:20	Orador: India, Vinay Sinha, Director (FT&TR-V), CBDT, Junta Central de Impuestos Directos
		0:20	Orador: Canadá, Michael Snauw, Comisionado Adjunto, Agencia de Ingresos
		0:15	Debate:
12:30	14:10	1:40	Almuerzo
14:10	15:50	1:40	Sesión 1.2: El control y tributación de la economía digital (imposición sobre las ventas on-line; control y gravamen de las actividades realizadas a través de plataformas; el gravamen de los beneficios empresariales de las empresas digitales; etc.)
		0:05	Moderador: IOTA, Frantisek Imrecze, Secretario Ejecutivo
		0:20	Orador: Chile, Fernando Barraza, Director, Servicio de Impuestos Internos
		0:20	Orador: España, Jesús Gascón Catalán, Director General, Agencia Estatal de Administración Tributaria - AEAT
		0:20	Orador: Países Bajos, Dave Meeuwse, Especialista en IVA, Administración de Impuestos y Aduanas
		0:20	Orador: Bankable Frontier Associates - BFA, Jeremiah Grossman, Director Adjunto, División de Impuestos Extranjeros
		0:15	Debate
15:50	17:50	2:00	MESA REDONDA
			LA MOVILIZACIÓN DE LOS RECURSOS INTERNOS EN LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA
			Moderador: CIAT, Isaac Gonzalo Arias, Director de Cooperación y Tributación Internacional
			Participantes: CATA , Duncan Onduru. Kenia , Edward Mbugua. Marruecos , Khalad Zazou. Nigeria , Cyriacus Ekechi, WATAF , Babatunde Oladapo.

Miércoles, 9 de octubre				
Hora			TEMA	
De	A	Tiempo		
9:00	10:20	1:20	PANEL 2: LA ATRACCIÓN DE INVERSIONES EN EL NUEVO CONTEXTO DE GOBERNANZAS TRIBUTARIA INTERNACIONAL	
			Sesión 2.1: Certidumbre tributaria y mecanismos de resolución de conflictos, nacionales e internacionales (APAs y MAP)	
		0:05	Moderador:	Nigeria, Cyriacus Ekechi, Directeur Coordinateur, Servicio Federal de Impuestos Internos
		0:20	Orador:	USA, Theodore Setzer, Subcomisionado Adjunto, Internacional, IRS
		0:20	Orador:	FTA-OCDE, Sandra Knaepen, Jefe Unidad de Procedimiento de Acuerdo Mutuo
		0:20	Orador:	Francia, Hayat Chibani, Analista de Casos de Procedimiento de Acuerdo Mutuo, Dirección General de Finanzas Públicas
		0:15	Debate	
10:20	11:40	1:20	Sesión 2.2: MECANISMOS Y VÍAS PARA FOMENTAR EL CUMPLIMIENTO COOPERATIVO DE GRANDES EMPRESAS Y EMPRESAS MULTINACIONALES	
		0:05	Moderador:	Aruba, Luenne Gomes-Pieters, Director, Director de Impuestos y Aduanas
		0:20	Orador:	USA, Theodore Setzer, Subcomisionado Adjunto, Internacional, IRS
		0:20	Orador:	España, Manuel Trillo, Delegado Central de Grandes Contribuyentes, Agencia Estatal de Administración Tributaria
		0:20	Orador:	Marruecos, Mustapha Aman, Director de Auditoría Tributaria, DGI
		0:15	Debate:	
11:40	12:05	0:25	Café	
MESA REDONDA				
12:05	14:05	2:00	LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA EN EL NUEVO CONTEXTO DE GOBERNANZA EFECTIVA	
			Moderador:	USA , Theodore Setzer, Subcomisionado Adjunto, Internacional, IRS
			Participantes:	Brasil , Iágaro Jung Martins. España , Jesús Gascón Catalán. FTA-OCDE , Sandra Knaepen.
14:05	15:05	1:00	Almuerzo	

Jueves, 10 de octubre				
Hora			TEMA	
De	A	Tiempo		
9:00	11:00	2:00	PANEL 3: LA EFICIENCIA DE LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA PARA EL DESARROLLO	
			Sesión 3.1: Eficiencia de la Administración en la movilización de los recursos públicos: mejoras para la gestión de los tributos, lucha contra el fraude y cobranza efectiva	
		0:05	Moderador:	Guatemala, Adriana Estevez, Directora, Superintendencia de Administración Tributaria
		0:20	Orador:	Argentina, Leandro Cuccioli, Administrador Federal, Administración Federal de Ingresos Públicos
		0:20	Orador:	Paraguay, Oscar Orué, Vice-ministro, Subsecretaría de Tributación - SET
		0:20	Orador:	IEF, Cristina García Herrera, Directora. "Administración Tributaria, Política Fiscal y Política Económica"
		0:20	Orador:	Portugal, Miguel Correia, Director General Adjunto, Autoridad Tributaria y Aduanera
		0:20	Orador:	Marruecos, Mohamed Manchoud, Director de Estimación Impositiva y Monitoreo
		0:15	Debate:	
11:00	11:30	0:30	Café	
11:30	12:50	1:20	Sesión 3.2: La utilización de las nuevas tecnologías digitales. El análisis de las nuevas bases de datos y el Big data. La utilización de los mecanismos de intercambio de información	
		0:05	Moderador:	Bermuda, Derek Rawlins, Comisionado de Impuestos, Oficina de Impuestos y Aduanas
		0:20	Orador:	Chile, Fernando Barraza, Director, Servicio de Impuestos Internos
		0:20	Orador:	Canadá, Michal Snaauw, Comisionado Adjunto, Agencia de Ingresos de Canadá
		0:20	Orador:	México, Margarita Ríos-Farjat, Jefa del Servicio de Administración Tributaria
		0:15	Debate:	
12:50	14:20	1:30	Almuerzo	
14:20	15:20	1:00	Presentaciones:	CIAT, Gonzalo Arias, Director Cooperación y Tributación Internacional. "Últimos desarrollos del CIAT en el ámbito de la Tributación Internacional"
				CIAT, Santiago Díaz De Sarralde - Director de Estudio. Presentación ISORA: "Panorama de las Administraciones Tributarias"
				CIAT, Raúl Zambrano - Director de Asistencia Técnica. Presentación: <i>Flagship on the use of IT</i> ; BMGF, Vishal Gujadhur - Director Adjunto, <i>Presentación: BMGF y el Desarrollo</i>
15:20	16:50	1:30	MESA REDONDA	
			LA EFICIENCIA DE LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA PARA EL DESARROLLO	
			Moderador:	CIAT, Márcio F. Verdi, Secretario Ejecutivo
			Participantes	Honduras , Miriam Guzmán. Italia , Stefano Gesuelli. México , Margarita Ríos-Farjat. Paraguay , Oscar Orué. República Dominicana , Magin Díaz.
16:50	17:20	0:30	CEREMONIA DE CLAUSURA DE LA CONFERENCIA	