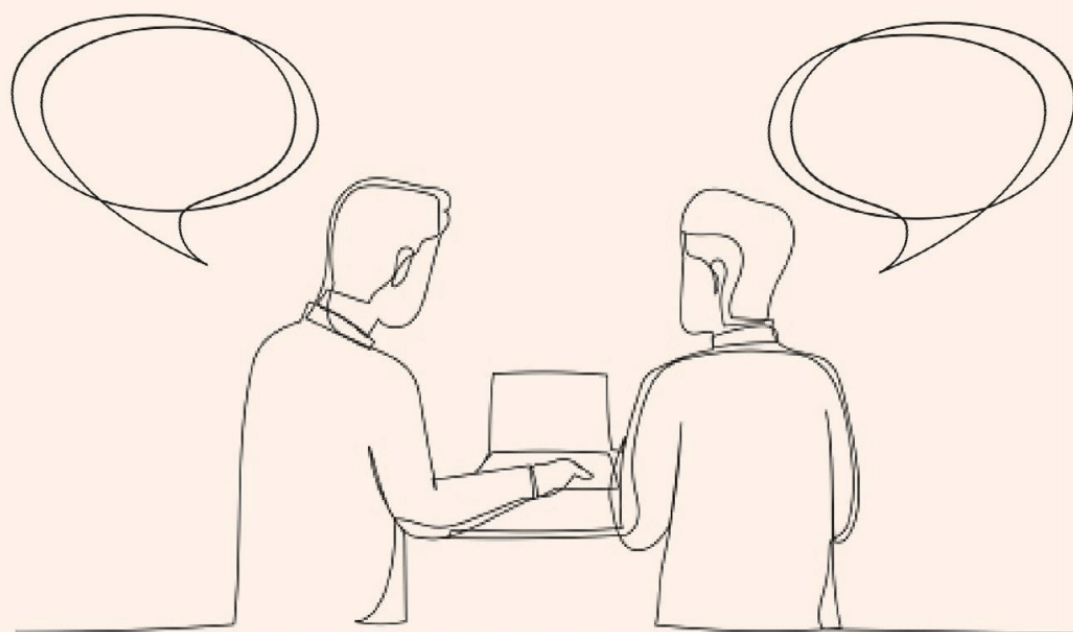


Area Fisco

Corsi per Collaboratori e Dipendenti

IVA: Corso Avanzato



formazione.ilsole24ore.com

Titolo	IVA: Corso Avanzato
Categoria	Corsi per Collaboratori e Dipendenti
Area	AREA FISCO
Numero sessioni	3
Durata sessioni	4 ore
Orario	9.00 - 13.00
Calendario	<ul style="list-style-type: none"> • 06/03/2024 • 13/03/2024 • 20/03/2024
Presentazione	<p>Il percorso, articolato in 3 incontri, esamina le operazioni maggiormente complesse in ambito Iva, quali quelle soggette a reverse charge e split payment, le operazioni con l'estero, la rettifica della detrazione</p>
Relatori	<p>Federica Furlani - Dottore Commercialista e Revisore Contabile</p> <p>Luca Mambrin - Dottore Commercialista e Revisore Contabile</p>

Strumenti didattici

- Dispense di approfondimento contenenti:
 - slides predisposte dal Comitato Scientifico Area Fisco e Lavoro
 - contenuti normativi, di prassi e giurisprudenziali forniti da Top 24 Fisco
- Contenuti integrativi (formulari, carte di lavoro, ...)

Programma

I INCONTRO

L'Iva nei rapporti con l'estero

- inquadramento generale: nozione di territorio, soggetti passivi, operazioni
- le operazioni intracomunitarie: cessioni ed acquisti comunitari
- le operazioni interne e operazioni estero su estero
- le esportazioni
- le importazioni
- la territorialità delle prestazioni di servizi: la regola generale e i servizi in deroga
- analisi di casi pratici

II INCONTRO

Il meccanismo del "reverse charge" nell'ambito delle operazioni nazionali

- analisi delle principali casistiche
- meccanismo di applicazione del reverse charge
- adempimenti in capo al cedente/prestatore
- adempimenti in capo al cessionario/committente

La disciplina dello Split payment

- soggetti interessati ed esclusi
- ambito oggettivo di applicazione
- adempimenti in capo al cedente/prestatore
- adempimenti in capo al cessionario/committente
- split payment e reverse charge

L'esercizio di attività esenti e il funzionamento del pro-rata

- inquadramento generale
- il meccanismo di funzionamento del pro-rata
- operazioni comprese ed escluse dal calcolo
- riflessi in dichiarazione Iva

Plafond e dichiarazioni d'intento

- l'esportatore abituale
- le operazioni con formano il plafond
- il momento di creazione ed utilizzo del plafond
- le dichiarazioni d'intento

La rettifica della detrazione

- la rettifica per cambio di destinazione
- la rettifica per mutamenti nel regime delle operazioni attive
- la rettifica da variazione del pro-rata

Iva di gruppo - cenni

III INCONTRO

Regimi fiscali agevolati

- il regime forfetario
- il regime dei contribuenti minimi
- regimi fiscali agevolati e fatturazione elettronica

Adempimenti IVA

- la comunicazione delle liquidazioni periodiche Iva
- la dichiarazione Iva
- la gestione del versamento del saldo Iva
- la comunicazione delle operazioni con l'estero

Gestione del credito Iva

- il rimborso del credito Iva annuale
- l'utilizzo del credito Iva annuale in compensazione
- il rimborso del credito Iva trimestrale
- l'utilizzo del credito Iva trimestrale in compensazione
- il visto di conformità - cenni



Termini iscrizione	
Quota di partecipazione	<p>Il corso IVA: Corso Avanzato è in offerta lancio al prezzo di € 325 + IVA anziché € 500 + IVA.</p> <p>Paga in 3 rate senza interessi: scegli ScalaPay tra le modalità di pagamento</p>
Informazioni	<p>L'iscrizione può essere perfezionata attraverso il sito https://sole24oreformazione.it/ o attraverso il proprio Agente Sole 24 ORE di zona.</p>
Formazione finanziata	<p>L'evento è accreditato da Fondoprofessioni.</p> <p>Gli Studi professionali/Aziende iscritti a Fondoprofessioni possono richiedere i voucher per la formazione del proprio personale.</p> <p>Per ottenere il supporto necessario contattare il Servizio Clienti via mail all'indirizzo servizioclienti.formazione@ilsole24ore.com</p>
Termini iscrizione	
Quota di iscrizione	<p>€ 325 + IVA Offerta Lancio € 500 + IVA Tariffa Standard</p>
Modalità pagamento	<p>Il pagamento della quota di partecipazione può essere effettuata attraverso l'utilizzo della carta di credito o tramite bonifico bancario.</p>