

PERCORSO DI AGGIORNAMENTO TRIBUTARIO **ONLINE**

I EDIZIONE

Obiettivi

Il Percorso di aggiornamento tributario – edizione ONLINE è un servizio di aggiornamento composto da 7 appuntamenti live da 4 ore ciascuno, dove ad ogni incontro saranno presenti due relatori che tratteranno tutte le novità e i contenuti più rilevanti per essere sempre puntuali nella gestione delle scadenze, integrando le lezioni webinar con strumenti editoriali e digitali.

Destinatari

Il Percorso si rivolge a:

- Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili
- Avvocati Tributaristi
- Consulenti del Lavoro
- Dipendenti d'azienda

STRUTTURA

OTTOBRE	NOVEMBRE	DICEMBRE	GENNAIO	FEBBRAIO	MARZO	APRILE/ MAGGIO
Rassegna delle novità fiscali di periodo	Questioni tributarie: soluzioni professionali e risposte del Fisco	Accertamenti tributari: la tutela fiscale	Manovra fiscale 2021	IVA 2021: novità e dichiarazione annuale	Dal bilancio d'esercizio al reddito d'impresa	Modello Redditi 2021: PF, lavoro autonomo e questioni d'impresa
Venerdì 16 ottobre 2020 9.00-11-00 11.30- 13.30	Venerdì 20 novembre 2020 9.00-11-00 11.30- 13.30	Venerdì 18 dicembre 2020 9.00-11-00 11.30- 13.30	Venerdì 15 gennaio 2021 9.00-11-00 11.30- 13.30	Lunedì 22 febbraio 2021 14.00-16.00 16.30-18.30	Venerdì 26 marzo 2021 9.00-11-00 11.30- 13.30	Venerdì 14 maggio 2021 9.00-11-00 11.30- 13.30

PROGRAMMA

I INCONTRO

Rassegna delle novità fiscali di periodo

- Le novità per le imprese
- Le novità per i lavoratori autonomi
- La fiscalità per le persone fisiche e i lavoratori dipendenti
- Il nuovo calendario degli adempimenti
- I provvedimenti emergenziali
- Aspetti controversi delle dichiarazioni reddituali 2020
- Approfondimenti sulle pronunce di prassi dell'Agenzia delle Entrate
- Le novità di periodo

II INCONTRO

Questioni tributarie: soluzioni professionali e risposte del Fisco

IVA ED IMPOSTE INDIRETTE

- Inquadramento operativo
- Questioni tributarie, le risposte del Fisco e le soluzioni professionali

ADEMPIMENTI E OBBLIGHI "DIGITALI"

- Inquadramento operativo
- Questioni tributarie, le risposte del Fisco e le soluzioni professionali

IMPOSTE DIRETTE E QUESTIONI DICHIARATIVE

- Inquadramento operativo
- Questioni tributarie, le risposte del Fisco e le soluzioni professionali

ACCERTAMENTO E REGIMI SANZIONATORI

- Inquadramento operativo
- Questioni tributarie, le risposte del Fisco e le soluzioni professionali

RAVVEDIMENTO OPEROSO E CORREZIONE DEGLI ERRORI TRIBUTARI

- Inquadramento operativo
- Questioni tributarie, le risposte del Fisco e le soluzioni professionali

REGIMI SPECIALI E AGEVOLATI

- Inquadramento operativo
- Questioni tributarie, le risposte del Fisco e le soluzioni professionali

III INCONTRO

Accertamenti tributari: la tutela fiscale

TUTELA DEL CONTRIBUENTE E LA DIFESA "INFRA-VERIFICA"

- La fase istruttoria del controllo sostanziale
- Attività d'indagine delle Agenzie fiscali e della Guardia di Finanza
- Il ruolo tecnico del professionista durante accessi, ispezioni e verifiche del contribuente
- Patologie della fase istruttoria e tutela del contribuente
- Preclusioni probatorie per difetto di collaborazione nelle fasi del controllo
- Minimizzare gli effetti del controllo sostanziale: il ravvedimento "infra" verifica
- Ravvedere gli effetti del controllo sostanziale: il ravvedimento "post" rilascio del PVC
- Limiti del ravvedimento operoso in fattispecie penalmente contestabili

TUTELA DEL CONTRIBUENTE E LA DIFESA "INFRA-ACCERTAMENTO"

- Accertamento (analitico e sintetico) del reddito complessivo delle persone fisiche
- Indagini finanziarie
- Il nuovo "Redditometro-spesometrico" - La scomparsa delle induzioni
- La rettifica dei redditi determinati in base alle scritture contabili:
 - accertamento analitico-contabile
 - accertamento analitico-presuntivo
 - accertamento induttivo-extracontabile
- Minimizzare gli effetti del controllo sostanziale: il ravvedimento "infra" accertamento

- Omesse dichiarazioni: quali rimedi
- Le prospettive dell'accertamento con i nuovi ISA
- Evoluzione legislativa e recente giurisprudenza
- Profili penali della contestazione tributaria
- Termini decadenziali dell'accertamento
- Altri casi e questioni dell'accertamento tributario

IV INCONTRO

Manovra fiscale 2021

- Novità in materia di determinazione del reddito di impresa
- Novità in materia di determinazione del reddito di lavoro autonomo
- Novità in materia di controlli fiscali e nuovi adempimenti strumentali
- Novità in materia di Iva
- Esame della prassi e della giurisprudenza più interessante del periodo

V INCONTRO

IVA 2021: novità e dichiarazione annuale

LA DICHIARAZIONE ANNUALE

- Aspetti generali e novità della dichiarazione annuale
- La dichiarazione "precompilata"
- Esportatori abituali: adempimenti e dichiarazione Iva
- La corretta gestione degli omessi versamenti tra quadro VP e dichiarazioni integrative

LA DISCIPLINA DELL'E-COMMERCE CON LE NOVITA' 2021

- E-COMMERCE indiretto, disciplina generale
- Le nuove regole per le cessioni intracomunitarie B2C
- I marketplace e la disciplina speciale per i beni importati da Paesi extra UE
- Il regime MOSS
- E-COMMERCE DIRETTO, disciplina generale
- I servizi prestati per via elettronica

IL PUNTO SULLA TELEMATIZZAZIONE DI FATTURE E CORRISPETTIVI

- Evoluzione degli adempimenti in materia di fatturazione elettronica
- La fattura elettronica Tax Free e la gestione dell'adempimento (OTELLO)
- Il punto su corrispettivi telematici e documenti commerciali

VI INCONTRO

Dal bilancio d'esercizio al reddito d'impresa

- I principi contabili nazionali nella redazione del bilancio d'esercizio
- Le novità introdotte dalla Fondazione OIC e dal CNDCEC
- La determinazione del reddito d'impresa con la derivazione rafforzata
- La determinazione della base imponibile IRAP
- Le novità introdotte con la Finanziaria 2021
- Esemplicazioni del passaggio dal risultato ante imposte al reddito d'impresa
- Analisi dei principali interventi della giurisprudenza in tema di derivazione rafforzata e reddito d'impresa

VII INCONTRO

Modello Redditi 2021: PF, lavoro autonomo e questioni d'impresa

MODELLO REDDITI 2021 PF E MODELLO 730 2021

- Scelta od obbligo del modello dichiarativo
- Responsabilità e sanzioni per infedeltà del visto compilativo
- Visto di conformità per le compensazioni tributarie

LE DETRAZIONI PER CARICHI DI FAMIGLIA

- Nuovo limite quantitativo per i figli a carico
- Evoluzione dei modelli di famiglia – Le detrazioni per la prassi

REDDITI FONDIARI

- Novità del Quadro RA
- Novità del Quadro RB - Casistiche compilative più frequenti
- Cedolare secca – Questioni particolari
- Alternatività IMU/IRPEF - Casi particolari

REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE

- Novità del Quadro RC
- Casi particolari del Quadro RC
- Redditi di fonte estera
- Convenzioni OCSE contro le doppie imposizioni

DETRAZIONI E DEDUZIONI

- Novità del quadro RP
- Questioni critiche del quadro RP
- Recupero edilizio e riqualificazione energetica

QUADRO RW

- Novità del quadro RW
- Immobili esteri
- Casistiche compilative più frequenti

DOCENTI

Andrea Bongi, Dottore commercialista, Revisore dei conti e Giornalista pubblicista

Luca Fornaciari, Dottore commercialista e Professore associato presso l'Università degli Studi di Parma

Mauro Nicola, Dottore commercialista e Professore a contratto presso Università Telematica "Giustino Fortunato" – Benevento

Paolo Parisi, Avvocato tributarista e societario, docente di diritto tributario presso la "Scuola Nazionale dell'Amministrazione - Presidenza del Consiglio dei Ministri" e presso la Scuola di Polizia economico-finanziaria della Guardia di Finanza

Massimo Sirri, Dottore commercialista

Antonio Zappi, Of Counsel di Diritto e tecniche tributarie, Pubblicista

INFORMAZIONI

Crediti formativi: inoltrata richiesta di accreditamento per Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili e Consulenti del Lavoro.

Materiale didattico: disponibile in modalità digitale. Il partecipante avrà, inoltre, accesso a una selezione di volumi delle collane Dichiarazioni, Guide e Soluzioni del servizio LMB Fiscale sempre aggiornato base (archivio + novità).

Registrazione webinar: la registrazione in differita e accreditata della lezione live sarà resa disponibile entro tre settimane dalla data del webinar.

Q&A: Ai partecipanti viene riservata la possibilità di inviare, prima dell'appuntamento live, i quesiti per i relatori.

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEI WEBINAR

Riceverai una **e-mail contenente le istruzioni e le credenziali per accedere**.

Ti ricordiamo che il **link sarà attivato un'ora prima dell'inizio di ciascun webinar**.

Durante il webinar potrai **inviare le tue domande al docente** utilizzando la chat, le domande saranno raccolte e il docente risponderà live a quelle di interesse comune.

ATTESTATI

Al termine di ciascun webinar, se saranno soddisfatti i requisiti di frequenza, sarà possibile scaricare il relativo attestato direttamente in piattaforma.

FORMAZIONE FINANZIATA

Per avere informazioni sulla possibilità di finanziare la tua formazione, scrivi a:

formazionefinanziata.ipsoa-it@wolterskluwer.com

SCHEDA DI ISCRIZIONE

Compilare e inviare a IPSOCONSULTA SRL commerciale@ipsoconsulta.it

PERCORSO DI AGGIORNAMENTO TRIBUTARIO - **EDIZIONE ONLINE**

(codice 248617) dal 16 ottobre 2020 al 14 maggio 2021

È necessario compilare tutti i campi della scheda

QUOTE DI PARTECIPAZIONE:

- € 640 + IVA Listino
- € 480 + IVA sconto 25% Offerta solidarietà digitale per iscrizioni entro il 13 ottobre 2020**

Dati Partecipante

Nome e Cognome _____

E-mail _____

Professione _____ Telefono _____

Codice fiscale (indispensabile per i crediti formativi) _____

Iscritto all'Ordine Professionale _____

Sede dell'Ordine Professionale _____

Dati per la fatturazione

Ragione sociale _____

Indirizzo _____

Cap. _____ Città _____ Prov. _____

Part. IVA/CF _____

Codice cliente Ipsoa (se assegnato) _____

Modalità di pagamento

- La quota di partecipazione € _____ + IVA € _____

- Totale fattura € _____

Il pagamento deve essere effettuato all'atto dell'iscrizione secondo la seguente modalità:

Bonifico bancario a favore di Wolters Kluwer Italia S.r.l. **IT37N0200805364000005001960** indicando nella causale il titolo, la sede e il codice numerico dell'iniziativa prescelta, l'intestatario fattura e il nome del partecipante.

1. Il cliente avrà facoltà di recedere entro 5 giorni dalla data di sottoscrizione comunicandolo via mail all'indirizzo formazione.ipsoa@wki.it, fatta salva l'ipotesi che l'esecuzione delle prestazioni sia già iniziata. Nessun rimborso è previsto oltre tale termine.
2. La Scuola di formazione IPSOA si riserva la facoltà di annullare le iniziative a calendario qualora non si raggiungesse il numero minimo previsto dei partecipanti. Le quote eventualmente versate, verranno restituite o potranno essere utilizzate per partecipare ad altre iniziative.
3. A proprio insindacabile giudizio, oltre che per cause di forza maggiore, la Scuola di formazione IPSOA si riserva la facoltà di variare sede, date, durata, relatori di tutte o di singole unità formative, oltre che modalità di erogazione di tutte o di singole unità formative (a mero titolo esemplificativo, sostituendo la modalità "in aula" con il "distance learning" e il webinar).
4. I dati personali del Cliente saranno registrati su database elettronici di proprietà di WKI, in qualità di Titolare del trattamento dei suddetti dati, nonché saranno conservati su server - nella disponibilità di WKI - situati nel territorio di Paesi appartenenti all'Unione Europea (UE) ovvero extra UE nel rispetto della normativa vigente e delle prescrizioni del Garante in materia della protezione dei dati personali. WKI avrà la facoltà di comunicare i dati personali del Cliente a soggetti terzi, che nominerà responsabili esterni del trattamento, per finalità amministrative e contabili e per la migliore esecuzione degli obblighi contrattuali. Wolters Kluwer Italia S.r.l. raccoglierà e utilizzerà i dati che La riguardano per le finalità espresse nell'informativa Privacy, rilasciata ai sensi e per gli effetti dell'art. 13 del Regolamento Europeo n. 679/2016 del 27 aprile 2016, disponibile nel sito www.wolterskluwer.it, sezione "Note Legali - Privacy", Privacy.
5. Il materiale didattico non è sostituibile ed è ad uso esclusivo dei partecipanti all'iniziativa. È assolutamente vietata la registrazione, per qualsiasi fine, anche solo personale, e la diffusione di riprese audiovisiva tramite qualsiasi mezzo e supporto, delle lezioni del

corso. Il partecipante sarà responsabile di ogni utilizzo e/o diffusione illecita e/o non preventivamente autorizzata delle lezioni del corso.

6. È necessario consegnare copia della presente scheda e dell'avvenuto pagamento al momento della registrazione.
7. Per qualsiasi controversia derivante o comunque relativa al presente Contratto è competente, in via esclusiva, il Foro di Milano.

Data _____

Timbro e firma _____

Ai sensi e per gli effetti degli art. 1341 e 1342 cc, dichiaro di approvare specificamente gli artt. 1 (recesso) e 3 (variazione delle unità formative) delle condizioni sopra elencate.

Data _____

Timbro e firma _____

