

TUTTO IVA - MASTER BREVE

5 LEZIONI DEDICATE ALLA DISCIPLINA FISCALE DELL'IVA

OBIETTIVO DEL PERCORSO

E' fondamentale inquadrare un'operazione dal punto di vista fiscale e applicare correttamente l'iva. Non è sempre facile perché gli scenari operativi sono molteplici e complessi. Dalle vendite e gli acquisti nazionali e internazionali si passa alle piattaforme di vendita a distanza (e-commerce)

L'obiettivo del percorso è proprio quello di fare chiarezza e fornire uno strumento di analisi per tutti i casi possibili.

DESTINATARI

Responsabili Amministrativi/Fiscali e loro assistenti,
Addetti Contabilità Clienti/Fornitori.

COSTO PER PARTECIPANTE per singolo incontro

Costo **€100 + iva** per partecipante di **Azienda Associata**
Costo **€140 + iva** per partecipante di **Azienda NON Associata**



UN'OFFERTA SPECIALE

PER CHI FREQUENTA ALMENO DUE MODULI
10 % di sconto sulla quota di partecipazione

I CINQUE INCONTRI DEL PERCORSO

19 APRILE
ore 09.00 - 12.00

1. IVA ITALIA - PARTE I - Mercoledì 19 aprile ore 09.00

26 APRILE
ore 15.00 - 18.00

2. IVA ITALIA - PARTE II - Mercoledì 26 aprile ore 15.00

03 MAGGIO
ore 09.00 - 12.00

3. IVA ESTERO - PARTE I - Mercoledì 03 maggio ore 09.00

10 MAGGIO
ore 09.00 - 12.00

4. IVA ESTERO - PARTE II - Mercoledì 10 maggio ore 09.00

17 MAGGIO
ore 15.00 - 18.00

5. CASI OPERATIVI FATTURAZIONE ATTIVA E PASSIVA UE ED EXTRAUE - Mercoledì 17 maggio ore 15.00

IMPORT-EXPORT UN PASSO PER VOLTA

PRIMO INCONTRO



ONLINE



DURATA
3 ORE

IVA ITALIA - PARTE I

Il corso ha lo scopo di illustrare ai partecipanti la normativa base dell'IVA (imposta sul valore aggiunto). Tutto quello che occorre sapere: **adempimenti e controlli necessari, check list** per non sbagliare dal punto di vista amministrativo e contabile.

mercoledì 19 aprile ore 09.00 - 12.00



PROGRAMMA

- Il requisito soggettivo
- Il requisito territoriale (cenni e rinvio)
- Le operazioni rilevanti: imponibili, non imponibili ed esenti
- Le operazioni escluse
- Il momento di effettuazione dell'operazione
- Operazioni accessorie
- Base imponibile
- Cessione di beni con detrazione Iva ridotta (esempio autoveicoli)
- Determinazione del valore normale ai fini Iva
- Esclusioni dalla base imponibile: spese anticipate in nome e per conto
- Aliquote Iva nei diversi settori
- Debitore d'imposta
- Detrazione dell'Iva: limitazioni oggettive e soggettive
- Pro-rata e rettifica della detrazione



COSTO

COSTO PER PARTECIPANTE per singolo incontro

Costo **€100 + iva** per partecipante di **Azienda Associata**

Costo **€140 + iva** per partecipante di **Azienda NON Associata**

UN'OFFERTA SPECIALE

PER CHI FREQUENTA ALMENO DUE MODULI

10 % di sconto sulla quota di partecipazione

ISCRIVITI QUI!
QUOTA SPECIALE PER IL
PERCORSO COMPLETO

IMPORT-EXPORT UN PASSO PER VOLTA SECONDO INCONTRO



ONLINE



DURATA
3 ORE

IVA ITALIA - PARTE II

Tutto quello che occorre sapere: **adempimenti e controlli necessari, check list** per non sbagliare dal punto di vista amministrativo e contabile.

mercoledì 26 aprile ore 15.00 - 18.00



PROGRAMMA

- Fatturazione: cartacea ed elettronica
- Regole di emissione della fattura: tempistica e registrazione
- Tipi Documento per inversione contabile: integrazione e autofattura
- Tipi documento reverse charge interno e regole di registrazione
- Tipi documento reverse charge esterno e regole di registrazione
- Natura dell'operazione e compilazione fattura elettronica
- Dichiarazione annuale e gestione del credito Iva: compensazione e rimborso
- Ambito applicativo dello split payment: soggetti interessati
- Operazioni rientranti nello split payment
- Adempimenti per le operazioni in split payment
- Inversione contabile: operazioni interessate
- Inversione contabile nel settore edile
- Subappalto nel settore edile: analisi dei requisiti
- Prestazioni di servizi relative ad edifici: analisi dei requisiti e delle prestazioni interessate
- Adempimento del cessionario/committente



COSTO

COSTO PER PARTECIPANTE per singolo incontro

Costo **€100 + iva** per partecipante di **Azienda Associata**

Costo **€140 + iva** per partecipante di **Azienda NON Associata**

UN'OFFERTA SPECIALE

PER CHI FREQUENTA ALMENO DUE MODULI

10 % di sconto sulla quota di partecipazione

ISCRIVITI QUI!
**QUOTA SPECIALE PER IL
PERCORSO COMPLETO**



APIEXPORT

Aziende che guardano lontano

IMPORT-EXPORT UN PASSO PER VOLTA

TERZO INCONTRO



ONLINE



DURATA

3 ORE

IVA ESTERO - PARTE I

Ai fini del commercio internazionale, l'IVA è applicata secondo il principio della tassazione nel Paese di destinazione e vale sia per gli scambi extracomunitari sia per quelli intracomunitari. L'obiettivo del corso è approfondire l'applicazione dell'IVA negli scambi internazionali.

mercoledì 03 maggio ore 09.00 - 12.00



PROGRAMMA

- I soggetti passivi e i soggetti identificati
- Analisi del requisito territoriale: cessioni di beni (mobili ed immobili)
- Requisito territoriale per le prestazioni di servizi
- Territorialità dei servizi generici e dei servizi relativi a beni immobili
- Territorialità delle altre prestazioni di servizi
- Momento di effettuazione dei servizi generici con controparti non residenti
- La nozione di esportazione e le diverse tipologie di esportazioni: dirette, triangolari e a cura del cessionario non residente
- Gli adempimenti nelle esportazioni
- Il plafond di esportatore abituale
- Le operazioni rilevanti per acquisire lo status di esportatore abituale
- L'utilizzo del plafond: limitazioni e compilazione del quadro VC
- Gli adempimenti dell'esportatore abituale: invio telematico della dichiarazione d'intento
- Gli adempimenti del fornitore dell'esportatore abituale
- Le fatture nei confronti degli esportatori abituali: compilazione
- Adempimenti sostitutivi dell'esterometro



COSTO

COSTO PER PARTECIPANTE per singolo incontro

Costo **€100 + iva** per partecipante di **Azienda Associata**

Costo **€140 + iva** per partecipante di **Azienda NON Associata**

UN'OFFERTA SPECIALE

PER CHI FREQUENTA ALMENO DUE MODULI

10 % di sconto sulla quota di partecipazione

ISCRIVITI QUI!
QUOTA SPECIALE PER IL
PERCORSO COMPLETO



APIEXPORT

Aziende che guardano lontano

IMPORT-EXPORT UN PASSO PER VOLTA

QUARTO INCONTRO



ONLINE



**DURATA
3 ORE**

IVA ESTERO - PARTE II

Il corso offre una panoramica dei requisiti delle operazioni intracomunitarie per individuarne il corretto profilo IVA. Sarà effettuato un focus particolare sulle operazioni che si realizzano con il commercio elettronico diretto e indiretto e i relativi adempimenti.

mercoledì 10 maggio ore 09.00 - 12.00



PROGRAMMA

- I requisiti delle operazioni intracomunitarie
- La soggettività passiva e l'iscrizione al Vies
- La prova dell'invio dei beni nelle cessioni intracomunitarie
- Gli adempimenti relativi alle operazioni intra comunitarie
- Il commercio elettronico diretto
- Il commercio elettronico indiretto
- Il regime OSS
- Gli adempimenti nelle vendite a distanza



COSTO

COSTO PER PARTECIPANTE per singolo incontro

Costo **€100 + iva** per partecipante di **Azienda Associata**

Costo **€140 + iva** per partecipante di **Azienda NON Associata**

UN'OFFERTA SPECIALE

**PER CHI FREQUENTA ALMENO DUE MODULI
10 % di sconto sulla quota di partecipazione**

**ISCRIVITI QUI!
QUOTA SPECIALE PER IL
PERCORSO COMPLETO**



APIEXPORT

Aziende che guardano lontano

IMPORT-EXPORT UN PASSO PER VOLTA

QUARTO INCONTRO



ONLINE



**DURATA
3 ORE**

CASI ED ESEMPI OPERATIVI FATTURAZIONE ATTIVA E PASSIVA UE ED EXTRAUE

17 maggio ore 15.00 - 18.00



PROGRAMMA

FATTURAZIONE ELETTRONICA ED INVIO DEI DATI ALLO SDI

- I passaggi operativi dal 1 luglio 2022
- La tipologia documento "TD"
- Le corrette tempistiche di emissione
- Le note di credito
- Come fare se commetto errori nell'emissione dell'autofattura elettronica?
- Quale riferimento normativo deve comparire in fattura?

CASI OPERATIVI

Nella seconda parte dell'incontro si approfondiranno **CASI PRATICI**:

- Acquisti da fornitori UE/vendite a clienti UE
- Importazioni ed esportazioni
- Il mio fornitore è EXTRA UE, ma la merce parte da uno stato UE e mi viene consegnata in Italia
- Acquisto di merce da un soggetto UE (fornitore) con consegna diretta al mio cliente (c.d triangolazione)
- Il mio cliente mi chiede di consegnare la merce ad un soggetto in un altro stato UE
- Effettuo un acquisto da fornitore UE, ma la merce mi arriva da un paese extra UE
- E molti altri casi proposti!



COSTO

COSTO PER PARTECIPANTE per singolo incontro

Costo **€100 + iva** per partecipante di **Azienda Associata**

Costo **€140 + iva** per partecipante di **Azienda NON Associata**

UN'OFFERTA SPECIALE

PER CHI FREQUENTA ALMENO DUE MODULI

10 % di sconto sulla quota di partecipazione

ISCRIVITI QUI!

**QUOTA SPECIALE PER IL
PERCORSO COMPLETO**