

MASTER NORME E TRIBUTI 2018 - 2019

STREAMING

1° INCONTRO – 23 OTTOBRE 2018

Mattina – 9.30 – 13.00

LE NOVITÀ FISCALI DEL PERIODO

- Le novità del periodo estivo
 - Il decreto "Dignità"
 - Altri provvedimenti
- Prassi e giurisprudenza di periodo
- IRI: il punto sulla situazione per il primo anno di applicazione

Il programma sarà aggiornato sulla base delle modifiche normative in corso.

Pomeriggio – 14.00 – 17.30

FATTURAZIONE ELETTRONICA E DIGITALIZZAZIONE SERVIZI CONTABILI

- I soggetti interessati e i soggetti esclusi dall'obbligo della Fatturazione Elettronica
- La gestione della fattura elettronica
 - Regole e tempistiche per la formazione del documento
 - Emissione, trasmissione e ricezione della fattura
 - Ricezione del documento e contabilizzazione dell'operazione
 - Note di variazione e modalità di regolarizzazione delle fatture
 - Ilflusso nelle operazioni B2C
- Gli obblighi di conservazione
- Focus
 - La fattura elettronica e lo studio professionale
 - L'organizzazione del lavoro all'interno dello studio
 - Scelte operative e servizi ai clienti

2° INCONTRO – 20 NOVEMBRE 2018

Mattina – 9.30 – 13.00

ACCERTAMENTO: LA GESTIONE DELLE VERIFICHE FISCALI IN AZIENDA

- La tutela in caso di verifica fiscale le autorizzazioni necessarie e come verificare la correttezza
- I locali privati e promiscui, l'apertura coattiva di mobili, plichi, ecc.
- lo statuto del contribuente: diritti e garanzie
- La verbalizzazione
- La difesa in caso di violazioni da parte dei verificatori
- Il segreto professionale per i controlli ai professionisti;
- Dalla verifica all'accertamento
- Gli accertamenti a tavolino: come funzionano, difese del contribuente
- La procedura di adesione e altri istituti deflattivi

Pomeriggio – 14.00 – 17.30

PATOLOGIE DEI MODELLI DICHIARATIVI, SANZIONI E RAVVEDIMENTO OPEROSO

- Dichiarazione tardiva, infedele e omessa
- Dichiarazione fraudolenta
- Disciplina sanzionatoria
 - Redditi
 - IRAP
 - IVA
- I principali rimedi
 - Dichiarazioni correttive e integrative
- Omessi versamenti e indebiti compensazioni
- Ravvedimento operoso
 - Inquadramento
 - Utilizzabilità a seconda della casistica

3° INCONTRO – 18 GENNAIO 2019

Mattina – 9.30 – 13.00

LA LEGGE DI BILANCIO 2019

- La Legge di Bilancio per il 2019
 - Novità persone fisiche
 - Novità reddito di lavoro autonomo
 - Novità redditi d'impresa
- Altre novità di periodo

Il programma sarà aggiornato dopo l'approvazione della legge di Bilancio.

Pomeriggio – 14.00 – 17.30

ENTI NON PROFIT: ASPETTI FISCALI DELLA RIFORMA

- Introduzione: le finalità della Riforma
- Le attività di interesse generale, le attività secondarie degli enti del Terzo Settore e la raccolta fondi: confronto con il quadro-antierforma
- L'efficacia delle disposizioni fiscali del Terzo Settore: questioni di diritto transitorio e istituzione del registro unico nazionale
- La "non commercialità" degli enti del Terzo Settore: effetti sotto il profilo fiscale
- I regimi forfetari per la tassazione dei redditi di impresa
- Le misure fiscali a carattere agevolativo previste dal Codice del Terzo settore
- Il nuovo regime fiscale dell'impresa sociale

4° INCONTRO – 19 FEBBRAIO 2019

Mattina – 9.30 – 13.00

LA DICHIARAZIONE ANNUALE IVA E LE ALTRE NOVITÀ IN MATERIA DI IVA ESTERO

- Novità Iva contenute nella Legge di Bilancio per il 2019
- Analisi della giurisprudenza UE in materia di Iva estero
- Gruppo IVA
- Comunicazioni Iva periodiche

Pomeriggio 14.00 – 17.30

L'ORGANIZZAZIONE DELLO STUDIO E LA CONSULENZA ALL'AZIENDA IN TEMA DI PRIVACY E ANTIRICICLAGGIO

- La disciplina antiriciclaggio
 - Soggetti obbligati e ambito oggettivo
 - L'approccio basato sul rischio e l'impatto nella organizzazione dello studio professionale
 - Adeguata verifica del cliente e del titolare effettivo
 - L'obbligo di conservazione dei dati e sue modalità operative
 - La segnalazione delle operazioni sospette
 - La gestione del denaro contante
- La nuova disciplina sulla privacy
 - Il sistema di gestione del rischio
 - Informativa, consenso e nuovi strumenti: esame operativo
 - Le sanzioni
 - Gli adempimenti nello studio professionale
- Focus
 - La consulenza all'azienda in tema di antiriciclaggio e privacy

5° INCONTRO – 12 MARZO 2019

Mattina – 9.30 – 13.00

IL BILANCIO DI ESERCIZIO E LA REVISIONE DEGLI OIC

- OIC 2 - patrimoni e finanziamenti destinati a uno specifico affare
- OIC 15 - La gestione dei crediti in bilancio
 - svalutazioni e perdite su crediti
 - gestione del fondo svalutazione crediti
- OIC 26 - Operazioni, attività e passività in valuta estera
- OIC 29 - Cambiamenti di principi contabili, cambiamenti di stime contabili, correzione di errori, fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio
- Focus: casi aziendali

Pomeriggio 14.00 – 17.30

ASPETTI PRATICI NELLA REDAZIONE DELLA NOTA INTEGRATIVA

- Caso aziendale: predisposizione ragionata di una nota integrativa
- Patrimonio netto
 - Stratificazione delle riserve
 - Disponibilità e distribuibilità dell'eriserve
 - Aumento di capitale sociale
 - Diminuzione capitale sociale per perdite
 - Rinuncia finanziamenti soci

6° INCONTRO – 14 MAGGIO 2019

Mattina – 9.30 – 13.00

MODELLO REDDITI 2018: PERSONE FISICHE

- L'impatto delle novità normative nel modello dichiarativo
- Dividendi e capital gain
- Deduzioni e detrazioni
- Regime forfetario
 - Novità di prassi
 - Passaggio tra regimi

Pomeriggio 14.00 – 17.30

MODELLO REDDITI 2018: SOCIETÀ

- L'impatto delle novità normative nel modello dichiarativo
- Il calcolo dell'IRI e la gestione del plafond IRI
- Chiarimenti di prassi
- Indici sintetici di affidabilità fiscale (ISA)
- Chiarimenti di prassi
- Giurisprudenza di periodo

DOCENTI

Laura Ambrosi

Consulente del lavoro
Esperto Tributario
Studio Iorio

Matteo Balzanelli

Dottore Commercialista
Studio Balzanelli Valcarenghi

Claudio Ceradini

Dottore Commercialista
SLT Strategy Legal Tax

Gianluca Dan

Dottore Commercialista
Boscolo & Partners

Davide Giampietri

Dottore Commercialista
StudioGiampietri e Partners

Paolo Parisi

Avvocato Tributarista
Studio Legale Tributario Parisi
Tax Firm & Partners

Benedetto Santacroce

Avvocato Tributarista
Studio Santacroce & Associati

Gian Paolo Tosoni

Commercialista
Studio Associato Tosoni