

CORSO IVA BASE

Date: 17, 24 febbraio e 03 marzo 2023

Il corso si propone di approfondire le conoscenze della normativa IVA. Saranno oggetto di analisi gli aspetti formali e procedurali relativi agli adempimenti dichiarativi, la gestione del credito IVA e la gestione del tributo nelle operazioni con l'estero.

DESTINATARI

Il corso è indirizzato a dipendenti e collaboratori operanti in ambito amministrativo e contabile che vogliono maggiormente approfondire le proprie competenze per una piena autonomia operativa e gestionale

CONTENUTI

1° MODULO – Principi generali e Operazioni interne (4 ore - 17 Febbraio)

- ✓ Definizione di imposta e principi generali: DPR 633/72
- ✓ Presupposto oggettivo: cessioni di beni e prestazioni di servizi
- ✓ Presupposto soggettivo: esercizio di imprese, arti e professioni
- ✓ Classificazione delle operazioni ai fini IVA
- ✓ Momento impositivo
- ✓ Operazioni imponibili, non imponibili, esenti
- ✓ Operazioni escluse o fuori campo
- ✓ Base imponibile e debitore dell'imposta
- ✓ La fatturazione
- ✓ fattura immediata e fattura differita
- ✓ fattura e imposta di bollo
- ✓ Autofattura e reverse charge cenni
- ✓ Fatture a fronte di dichiarazione d'intento
- ✓ Cessioni a titolo gratuito
- ✓ Incassi anticipati: fatture di acconto e a saldo
- ✓ Note di variazione

2° MODULO - Adempimenti periodici e annuali e IVA nelle operazioni di esportazione e importazione; le prestazioni di servizio internazionali e le triangolazioni EXTRAUE – (4 ore – 24 Febbraio)

- ✓ Registri Iva
- ✓ Esigibilità e detrazione
- ✓ Liquidazione, comunicazioni periodiche (LIPE) e versamento
- ✓ La dichiarazione IVA annuale
- ✓ Cessioni all'esportazione: esportazioni dirette e indirette, fatturazione attiva, prove di avvenuta esportazione



- ✓ Casi particolari: acconti, spese accessorie, stampi e attrezzature, trattamento omaggi
- ✓ Note di variazione
- ✓ Importazione di beni: i documenti per la detrazione dell'IVA
- ✓ Territorialità delle prestazioni di servizi
- ✓ Le prestazioni di servizio internazionali
- ✓ Cenni Operazioni triangolari extraUE

3° MODULO - Iva nelle operazioni intracomunitarie; focus cessioni e acquisti intracomunitari di beni; cessioni a catena. – (4 ore – 3 marzo)

- ✓ IVA comunitaria, panoramica di riferimento
- ✓ La direttiva QUICK FIXES
- ✓ Territorialità nella cessione dei beni
- ✓ Cessioni comunitarie: requisiti
- ✓ Il VIES
- ✓ Le prove di consegna
- ✓ Casi particolari: acconti, spese accessorie, stampi, trattamento omaggi
- ✓ Le note di variazione
- ✓ Gli acquisti comunitari
- ✓ Casi pratici di registrazione di acquisto «esteri»
- ✓ Acquisto da soggetto passivo non residente
- ✓ Cenni modelli intrastat cessioni e acquisti beni
- ✓ Territorialità delle prestazioni di servizio
- ✓ Cenni modelli intrastat servizi.
- ✓ Cenni operazioni triangolari UE, cessioni a catena

DOCENTI

Il corso è erogato da docenti/consulenti esperti quali:

Dott. Sara Vignolini: Socio dello Studio Gagliano & Associati dal 2006. Dottore Commercialista, Revisore legale.

Dott. Chiara Righetti: Doganalista, socia della Cad Righetti srl, del Cad Euro Pool Lucca srl, del Cad Euro Pool Marche srl e della SIR srl. Negli anni ha più volte tenuto come docente corsi di formazione presso aziende private e consorzi di settore e associazioni di categoria.



METODOLOGIA DIDATTICA

Tutti gli argomenti del Corso sono affrontati attraverso una metodologia didattica pratica (case study esempi, confronto d'aula) e interattiva.

SEDE DEI CORSI / MODALITÀ DI EROGAZIONE

Si specifica che il corso si svolgerà in presenza presso la sede di Cosefi in via Valfonda 9/11 Firenze.



 DURATA	 DATE E ORARI	€ PREZZO ASSOCIATI	€ PREZZO NON ASSOCIATI
12 ORE	<p>17 Febbraio Orario 9.00 – 13.00 1° MODULO – Principi generali e Operazioni interne</p> <p>24 Febbraio Orario 9.00 – 13.00 2° MODULO - Adempimenti periodici e annuali e IVA nelle operazioni di esportazione e importazione; le prestazioni di servizio internazionali e le triangolazioni EXTRAUE.</p> <p>03 Marzo Orario 9.00 – 13.00 3° MODULO - Iva nelle operazioni intracomunitarie; focus cessioni e acquisti intracomunitari di beni; cessioni a catena.</p>	€ 360,00 + iva	€ 420,00 + iva

MODULO DI ADESIONE E CONFERMA CORSO

Per formalizzare l'iscrizione è necessario, almeno 6 giorni prima dell'inizio del corso, compilare la scheda d'iscrizione online tramite il sito www.cosefi.it che ha valore di impegno alla partecipazione al corso. L'avvio dei corsi sarà confermato via E-mail a raggiungimento del numero minimo di partecipanti previsti. In caso di annullamento o di slittamento della data di avvio, comunicheremo tempestivamente le variazioni.

TEMPI DI RINUNCIA

L'eventuale rinuncia dovrà essere comunicata almeno 3 giorni prima dell'inizio del corso via e-mail. In tal caso COSEFI rimborserà l'intera quota di partecipazione, salvo indicazione da parte dell'impresa di voler trasferire l'iscrizione ad un altro corso o ad un'edizione successiva dello stesso, se prevista. (Si ricorda che è sempre possibile sostituire la persona iscritta). Nel caso in cui, invece, tale rinuncia pervenga oltre il termine sopraindicato, COSEFI fatturerà il 30% dell'intera quota di partecipazione. Infine, l'assenza del partecipante alle giornate formative successive all'inizio del corso non dà diritto al rimborso né parziale né totale della quota di partecipazione prevista.

FINANZIAMENTI:

I corsi sono finanziabili attraverso l'utilizzo del conto formazione di Fondimpresa e/o Fondirigenti. Affidati a Cosefi per essere supportato nella richiesta di finanziamento al Fondo Interprofessionale. Per informazioni sull'utilizzo del conto formazione aziendale è possibile scrivere a viviana.bugatti@confindustriafirenze.it



COSEFI
Confindustria Firenze Formazione

MODALITA' DI PAGAMENTO E FATTURAZIONE:

Il versamento della quota di partecipazione dovrà essere anticipato e avvenire tramite bonifico bancario **INTESA SAN PAOLO AG. 6 - IBAN IT86B0306902904100000000770** a seguito della conferma (tramite e-mail) dell'avvio del corso. La frequenza al corso sarà possibile solo dando evidenza dell'avvenuto pagamento. La fattura sarà emessa dopo l'avvio del corso (salvo richieste particolari da concordare con Cosefi).

ALTRE INFO

- Dalla seconda persona iscritta si applica il 10% di sconto sulla quota di partecipazione
- Ad ogni partecipante sarà rilasciato un **ATTESTATO** di partecipazione
- Il percorso formativo può essere realizzato in forma "residenziale"
- Il corso si realizza con un minimo di 6 partecipanti

PER INFORMAZIONI:

Dott.ssa Viviana Bugatti

Tel. 055/2707234 - Cell. +39 334 6610863 – E-mail: viviana.bugatti@confindustriafirenze.it

***Sei interessato all'argomento?
Vorresti realizzare un training customizzato nella tua azienda?
Contattaci per una consulenza gratuita.***

Analizziamo le tue esigenze e in funzione dei tuoi obiettivi, progettiamo insieme un percorso personalizzato, efficace e innovativo

COSEFI CONFINDUSTRIA FIRENZE FORMAZIONE SRL

50123 Firenze – Via Valfonda, 9

Tel. 055 27071 - E-mail: cosefi@confindustriafirenze.it

On line: www.cosefi.it

Codice Fiscale e P. IVA: 05226310489

Agenzia formativa accreditata dalla Regione Toscana (cod. OF0160) e con sistema di gestione certificato ai sensi della norma ISO 9001:2015

