

EDIZIONE 2023/2024

---

# **MASTER** **ADEMPIMENTI DI STUDIO**

Percorso pratico e di aggiornamento continuativo per  
la gestione degli adempimenti contabili e fiscali


La **gestione degli adempimenti contabili e fiscali** rappresenta il **fulcro dell'attività degli studi professionali** e necessita, in misura sempre maggiore, di un **aggiornamento continuativo** dei **professionisti** e dei **collaboratori di studio** che li gestiscono.

Con l'obiettivo di **soddisfare questo tipo di esigenza** nasce **Master Adempimenti di Studio**, che coniuga il **rigore scientifico** derivante dall'esperienza di **Master Breve** - il percorso formativo che da 24 anni garantisce la formazione di migliaia di professionisti - a un **approccio estremamente operativo e pratico**, funzionale alle **necessità dell'operatività quotidiana** degli studi.

Il percorso, erogato in **formato digital**, consentendo così di ottimizzare i tempi dedicati alla formazione, **accompagna i partecipanti durante tutto l'anno**, con un **incontro settimanale di aggiornamento** e un **incontro mensile di approfondimento**.

L'**incontro quindicinale**, della **durata di un'ora**, consentirà ai partecipanti di rimanere costantemente **aggiornati** sulle **evoluzioni normative e di prassi**, così come sui prossimi **adempimenti e scadenze**, garantendo in questo modo il **controllo delle attività dello studio**: l'appuntamento sarà **in diretta il martedì alle ore 14**, ma poi **visibile in differita on demand** in qualsiasi momento.

L'**incontro mensile**, della **durata di 3 ore**, sarà invece focalizzato sull'**approfondimento degli adempimenti di studio più rilevanti**, con una pianificazione che segue il "calendario" degli studi professionali, con uno **spazio riservato ai quesiti dei partecipanti**, che consentirà un'**interazione efficace** fra relatori e partecipanti.

Sono inoltre previste **11 lezioni pratiche** della durata di un'ora, incentrate su **casi pratici-operativi** con la procedura **software  TeamSystem**, per dare ancora maggiore concretezza agli argomenti trattati.

Il percorso si completa con un **e-learning** della **durata di 2 ore** dedicato al tema dell'**antiriciclaggio all'interno degli studi professionali**.

Gli iscritti che avranno **partecipato almeno al 60% degli incontri di approfondimento mensile** riceveranno l'**attestato di partecipazione finale** rilasciato da **Centro Studi Tributari di Euroconference**, funzionale ad evidenziare il **percorso di formazione e di aggiornamento** effettuato.



# PROGRAMMA

## 11 incontri di approfondimento mensile

**SETTEMBRE**

Redditi esteri nella dichiarazione dei redditi

**OTTOBRE**

Controlli in vista dell'invio delle dichiarazioni

**NOVEMBRE**

Disciplina degli immobili in ambito Iva

**DICEMBRE**

Disciplina degli immobili nell'ambito delle imposte dirette

**GENNAIO**

Legge di bilancio 2024: le principali novità per imprese e persone fisiche

**FEBBRAIO**

Dichiarazione annuale Iva 2023 e le novità in materia Iva

**MARZO**

Certificazioni uniche e gli altri adempimenti previsti per i sostituti d'imposta

**APRILE**

Dichiarazione dei redditi delle società di persone e delle società di capitali: regole di compilazione e novità

**MAGGIO**

Dichiarazione dei redditi delle persone fisiche tra novità e conferme

**GIUGNO**

Controllo di gestione: fondamenti e prima analisi

**LUGLIO**

Operazioni con l'estero: regole Iva e adempimenti

## Incontri di aggiornamento quindicinale

- ✓ Sessione di aggiornamento
- ✓ Sessione operativa con adempimenti, scadenze e casistica
- ✓ Sessione dedicata ai quesiti in diretta



### Comitato Scientifico Euroconference Centro Studi Tributarî

Un comitato di Esperti verifica ed approva il contenuto professionale delle singole giornate per garantire la massima correttezza, precisione e completezza delle informazioni. Esso è preposto, inoltre, al controllo e alla supervisione dei lavori per l'organizzazione delle attività e durante l'intero svolgimento delle stesse. È lo specifico impegno di Euroconference per assicurare i massimi livelli di professionalità nel fornire competenza altamente qualificata al professionista.

# PROGRAMMA

---

SETTEMBRE

## Redditi esteri nella dichiarazione dei redditi

### I redditi di lavoro dipendente svolto all'estero

- Datore di lavoro estero e datore di lavoro italiano
- Le retribuzioni convenzionali
- Lo smart working
- Il credito per le imposte pagate all'estero
- Distacco di breve e lungo periodo

### I redditi finanziari all'estero

- Dividendi
- Plusvalenze
- Interessi
- Royalties
- Cripto-attività

### I redditi da immobili all'estero

- Immobili sfitti
- Immobili affittati

OTTOBRE

## Controlli in vista dell'invio delle dichiarazioni

### Modello Redditi PF 2023

- Il frontespizio: la residenza e il domicilio fiscale, l'assunzione dell'impegno e visto di conformità
- Il prospetto dei familiari a carico
- I quadri RF, RG e RE
- Il quadro RX
- L'utilizzo del credito in compensazione

### Modello Redditi SC 2023

- Il frontespizio: l'apposizione del visto di conformità
- Il prospetto del capitale e delle riserve
- Il prospetto dei crediti
- L'utilizzo del credito da dichiarazione integrativa: il quadro di
- L'utilizzo delle perdite fiscali

### Gli Isa

- I soggetti obbligati e le cause di esclusione
- L'analisi degli indicatori di affidabilità
- L'analisi degli indicatori di anomalia
- I benefici premiali
- Le possibilità di correzione dei dati

# PROGRAMMA

---

NOVEMBRE

## Disciplina degli immobili in ambito Iva

### Cessioni e locazioni di fabbricati

- Cessione di fabbricati strumentali
- Cessioni di fabbricati abitativi
- Locazioni di fabbricati strumentali
- Locazioni di fabbricati abitativi

### Regime della detrazione

- Indetraibilità oggettiva su fabbricati abitativi
- Operazioni immobiliari e pro-rata
- Operazioni immobiliari ed indetraibilità mirata
- Rettifica della detrazione

### Casi particolari

- Residence turistico alberghieri
- Affittacamere e agriturismo
- Pertinenze
- Fabbricati non ultimati

DICEMBRE

## Disciplina degli immobili nell'ambito delle imposte dirette

### La classificazione degli immobili

- Gli immobili merce
- Gli immobili strumentali
- Gli immobili patrimonio

### La fiscalità diretta degli immobili

- La compravendita: rilevazione di plusvalenze e minusvalenze
- Le locazioni nel reddito d'impresa
- La tassazione degli immobili esteri
- Estromissione immobili dell'imprenditore individuale

### Trattamento del leasing immobiliare

- La deducibilità nel reddito d'impresa
- La cessione del contratto di leasing
- L'acquisizione in leasing degli immobili dei professionisti
- Leasing immobili ad uso promiscuo

GENNAIO

## Legge di bilancio 2024: le principali novità per imprese e persone fisiche

### Le novità relative alle imposte dirette

### Le novità relative alle imposte indirette

### Le altre novità

# PROGRAMMA

---

FEBBRAIO

## Dichiarazione annuale Iva 2023 e le novità in materia Iva

### Inquadramento generale

- Sintesi novità modulistica e novità Iva di periodo
- Scadenze presentazione e pagamenti
- Dichiarazioni integrative e ravvedimenti
- Focus precompilate AdE

### Analisi quadri e casistiche

- Quadro VE ed operazioni attive
- Quadro VF e impatto compilativo per la detrazione
- Genesi del risultato VL
- Gestione del credito Iva sospeso per omessi versamenti (VQ)
- Gestione del credito Iva (VX)

### Operazioni con l'estero e altre operazioni particolari

- Verifica del plafond
- Controllo dello splafonamento ed eventuale regolarizzazione
- Operazioni in reverse charge ed in split payment
- Rettifica della detrazione

MARZO

## Certificazioni uniche e gli altri adempimenti previsti per i sostituti d'imposta

### Il meccanismo della sostituzione d'imposta

- La sostituzione d'imposta: aspetti generali
- La figura del sostituto d'imposta
- La ritenuta a titolo d'imposta e a titolo d'acconto
- La misura delle ritenute per le diverse tipologie di proventi/compensi
- Gli aspetti sanzionatori

### Il modello

- Il frontespizio: tipologie di comunicazione, dati del sostituto di imposta e del rappresentante firmatario, firma e impegno alla presentazione
- La certificazione dei redditi di lavoro autonomo, delle provvigioni e dei redditi diversi
- La certificazione dei redditi da locazioni brevi
- I contratti di locazione con periodi "a cavallo d'anno"
- Le tipologie di reddito da locazione

# PROGRAMMA

APRILE

## Dichiarazione dei redditi delle società di persone e delle società di capitali: regole di compilazione e novità

### Modello Redditi SC 2024

- Le novità del modello
- Soggetti obbligati alla presentazione
- Termini di versamento

### Quadro RF

- Risultato economico e reddito fiscale
- Principio di derivazione
- Cessione a titolo oneroso di beni strumentali
- Immobili non strumentali locati
- Spese di rappresentanza e prestazioni alberghiere e di ristorazione

### Quadro RF - esempi di compilazione

- Tassazione dei dividendi
- Deduzione interessi passivi
- Compensi amministratore
- Spese di manutenzione
- Costi relativi agli autoveicoli

### Modello Redditi SP 2024

- La compilazione dei quadri RG e RF e l'attribuzione del reddito ai soci
- Regole sul riporto delle perdite
- Esempi di compilazione del quadro RU
- Il prospetto delle società di comodo
- Il regime premiale Isa

MAGGIO

## Dichiarazione dei redditi delle persone fisiche tra novità e conferme

### Aspetti generali del modello Redditi PF 2024

- I soggetti obbligati
- I termini e le modalità di presentazione
- I versamenti delle imposte
- La compensazione dei crediti

### Il frontespizio e i principali quadri

- Il prospetto dei familiari a carico
- I redditi fondiari: quadri RA e RB
- I principali oneri e spese da indicare nel quadro RP

### Il quadro RW

- I soggetti obbligati alla compilazione del quadro RW
- Le nozioni di investimento estero e attività finanziaria estera
- L'Ivie
- L'Ivafe
- Modalità di compilazione del quadro RW: alcuni esempi

# PROGRAMMA

---

GIUGNO

## Controllo di gestione: fondamenti e prima analisi

### Il controllo di gestione: la pre-analisi

- I dati al servizio del controllo di gestione: i dati storici, l'organizzazione e il mercato
- La formazione del fascicolo cliente
- Dati qualitativi e dati quantitativi

### Il controllo di gestione: modelli e tecniche

- Analisi PESTEL
- Analisi SWOT, Analisi del mercato e della concorrenza
- Business Model Canvas
- Analisi storica dei bilanci

LUGLIO

## Operazioni con l'estero: regole Iva e adempimenti

### Inquadramento generale

- Territori e territorialità
- Regime Iva degli scambi di beni
- Regime Iva degli scambi di servizi
- Soggetti: rappresentanti fiscali, stabili organizzazioni e soggetti identificati

### Adempimenti delle operazioni attive

- Esportazioni
- Cessioni comunitarie
- Servizi prestati a committenti esteri
- Operazioni con San Marino
- Altre operazioni non imponibili

### Adempimenti delle operazioni passive

- Importazioni
- Acquisti comunitari
- Servizi ricevuti da prestatori esteri
- Acquisti da San Marino
- Acquisti nazionali da non residenti



# CASI PRATICI-OPERATIVI CON LA PROCEDURA SOFTWARE TeamSystem

---

Con l'obiettivo di fornire una formazione operativa spendibile da subito in ambito lavorativo, il **Master Adempimenti di Studio** è integrato con **11 lezioni pratiche in modalità e-learning** incentrate su casi pratici-operativi con la procedura software TeamSystem Studio.

- Lezione 1 TS Studio: il menù e logiche di funzionamento dell'applicativo
- Lezione 2 Chiusure contabili
- Lezione 3 Gestione immobili
- Lezione 4 Contratti di locazione
- Lezione 5 Gestione del fascicolo di bilancio
- Lezione 6 Dichiarazione Iva annuale
- Lezione 7 Gestione della CU e del 770
- Lezione 8 Dichiarazione dei redditi società di persone e di capitali
- Lezione 9 Dichiarazione dei redditi persone fisiche
- Lezione 10 Check Up Impresa
- Lezione 11 Primanota: causali Iva particolari



# TUTTI I SERVIZI DEL MASTER ADEMPIMENTI DI STUDIO



## Incontri mensili di approfondimento

11 incontri di approfondimento mensile della durata di 3 ore ciascuno in diretta web, in programma a partire dal mese di settembre 2023 fino a luglio 2024, per un totale di 33 ore di formazione



## Euroconference In Diretta

Il servizio quindicinale di aggiornamento in programma il martedì dalle 14.00 alle 15.00 che prevede una sessione di aggiornamento e approfondimento, una sessione operativa e una sessione dedicata ai quesiti



## Casi pratici-operativi con il software

11 lezioni e-learning della durata di un'ora, incentrate su casi pratici-operativi con la procedura software TeamSystem con l'obiettivo di fornire una formazione operativa spendibile subito in ambito lavoro



## Servizio ECQuesiti

I partecipanti hanno la possibilità di porre quesiti ai docenti successivamente all'evento sulle tematiche affrontate durante il corso e consultare le risposte degli Esperti Euroconference tramite il servizio ECQuesiti



## Seminario E-Learning

Un seminario in modalità e-learning della durata di 2 ore che affronta il tema dell'antiriciclaggio all'interno degli studi professionali fruibile direttamente dall'area riservata



## Area riservata e materiale didattico

I partecipanti hanno a disposizione il materiale didattico e la documentazione integrativa in formato pdf stampabile e consultabile in area riservata, dove è possibile inoltre usufruire di ECQuesiti e scaricare l'attestato di partecipazione



## PIATTAFORMA DIGITAL

Una piattaforma di formazione a distanza tecnologicamente avanzata, per garantire la massima efficacia della sessione formativa sia a livello di contenuti che di visione. Una comunicazione sempre fluida e senza interruzioni, visibile da qualunque dispositivo computer, tablet o smartphone.

**Master Adempimenti di Studio consente di maturare fino a 33 crediti formativi CNDCEC**

# QUOTE DI PARTECIPAZIONE

**€ 640,00 + IVA**

Clienci Privilege sconto 20%

Prodotto in abbonamento

Rinnovo automatico a prezzo di listino

Prodotto che non rientra nell'abbonamento Euroconference Pass e nelle altre tipologie di abbonamenti E-learning

## Il Master Adempimenti di Studio è finanziabile con Fondo Professioni

 **FONDO  
PROFESSIONI** TI RIMBORSO L' **80%**

Per la formazione del tuo dipendente o apprendista utilizza i finanziamenti di FondoProfessioni

Il finanziamento si applica unicamente alle quote intere da listino e non è cumulabile con eventuali scontistiche.

**Il rimborso è valido fino a esaurimento delle risorse dell'avviso 02/23.**

In caso di nuovo Avviso, sarà cura di Euroconference comunicare le nuove modalità di accesso ai contributi.

Per maggiori informazioni

e-mail: [formazionefinanziata@euroconference.it](mailto:formazionefinanziata@euroconference.it)

Sito [www.euroconference.it](http://www.euroconference.it) - Area Formazione Finanziata

## QUOTA DI PARTECIPAZIONE **FONDO PROFESSIONI**

Quota intera di partecipazione

**€ 640,00 + IVA**

Rimborso FondoProfessioni

**€ 512,00 + IVA**

Costo reale a carico dello Studio

**€ 128,00 + IVA**

I finanziamenti di FondoProfessioni si applicano sulle quote intere da listino

**ACQUISTA IL MASTER ADEMPIMENTI DI STUDIO**



Per maggiori informazioni visita il sito

[www.euroconference.it](http://www.euroconference.it)