

LA COMPILAZIONE DELLA DICHIARAZIONE IVA NELLE OPERAZIONI CON L'ESTERO

SEDI e DATE | *Orario: 09.30 - 13.00 | 14.00 - 17.30*

Durata: 1 giornata intera

La invitiamo a consultare il calendario aggiornato sul sito

www.euroconference.it/centro_studi_tributari/la_compilazione_della_dichiarazione_iva_nelle_operazioni_con_lestero

CORPO DOCENTE

Sandro Cerato

Dottore commercialista

Leonardo Pietrobon

Dottore commercialista

Francesco Zuech

Ragioniere commercialista, Responsabile fiscale
Apindustria Confimi Vicenza

MATERIALE DIDATTICO

Attraverso l'utilizzo delle credenziali personali, il partecipante potrà accedere all'Area Clienti sul sito di Euroconference per:

- visionare preventivamente e stampare le *slides* utilizzate in aula (**il materiale didattico viene fornito esclusivamente in formato PDF**)
- rimanere aggiornato per i 3 mesi successivi al termine del corso rispetto alle novità intervenute in materia

ULTERIORI SERVIZI RISERVATI AI PARTECIPANTI (attivabili durante il percorso)

- possibilità di effettuare sessioni di consulenza personalizzata via *Skype* i docenti per affrontare i casi dei propri clienti:
 - sessione **30 minuti**: costo € **110,00 + IVA**
 - sessione **60 minuti**: costo € **200,00 + IVA**
- **sconto 40%** sui pareri richiesti tramite il *Servizio Quesiti Euroconference* che verranno predisposti e sottoscritti dai docenti presenti in aula

PROGRAMMA

INQUADRAMENTO GENERALE

- Novità scadenze dichiarazione annuale e impatti operativi
- Debitto IVA 5% e nuove casistiche *reverse charge*
- Altre novità modulistica IVA 2017
- Mappatura novità adempimenti 2017 (*spesometro, black list, Intrastat*)

OPERAZIONI ATTIVE CON L'ESTERO

Modalità compilative quadri VE, VC

- Esportazioni ed altre operazioni assimilate
- Cessioni intracomunitarie beni
- Operazioni verso esportatori abituali
- Le operazioni triangolari in dichiarazione IVA
- Servizi generali e servizi speciali
- Operazione extraterritoriali rilevanti e non rilevanti
- Regime del margine e operazioni con l'estero
- Controlli e correlazione con altri adempimenti (*intrastat, spesometro, black list*)

FOCUS SERVIZI TELECOMUNICAZIONE, TELERADIODIFFUSIONE ED ELETTRONICI

- Servizi TTE da inserire in dichiarazione
- Servizi in regime MOSS
- Impatti ai fini della detrazione e/o rimborso

OPERAZIONI PASSIVE CON L'ESTERO

Modalità compilative quadri VF, VC e VJ

- Importazioni e immissioni in libera pratica imponibili, non imponibili, esenti, in *reverse* o non soggette
- Acquisti intracomunitari di beni imponibili, non imponibili ed esenti
- Acquisto servizi generali imponibili, non imponibili ed esenti
- Acquisto servizi speciali rilevanti e irrilevanti
- Acquisti da San Marino con e senza addebito IVA
- Altri acquisti territoriali da non residenti (*stabiliti, identificati o con rappresentante fiscale*)
- Controlli e correlazione con altri adempimenti (*intrastat, spesometro, black list*)

PLAFOND ED ESPORTATORI ABITUALI

Modalità compilative quadri VE, VF, VC e VI

- Operazioni che formano *plafond* ed operazioni escluse
- Il volume d'affari rettificato
- Acquisti e importazioni con dichiarazioni d'intento
- Le novità per il quadro VI nel secondo anno di introduzione
- Metodo fisso e metodo mobile, criticità a cui prestare attenzione
- *Plafond* vincolato
- Ravvedimento splafonamento

FOCUS DETRAZIONE ED OPERAZIONI CON L'ESTERO

- Operazioni imponibili, non imponibili esenti
- Operazioni extraterritoriali e detrazione
- Particolarità per i prorattisti

FOCUS DEPOSITI IVA

Modalità compilative VF, VE, VC

- Immissione beni importati dall'estero
- Immissioni da acquisti intracomunitari
- Immissioni da cessioni interne
- Estrazione nello stesso anno e/o in anni successivi
- Estrazione con invio all'estero (UE o Extra UE)
- Cessione beni in deposito
- Novità, criticità opportunità D.L. 193/2016

FOCUS PARTICOLARITÀ COMPILATIVE PER I NON RESIDENTI

- Dichiarazione per le stabili organizzazioni
- Dichiarazione per i soggetti identificati direttamente o con rappresentante fiscale
- Operazioni effettuate dalla casa madre estera

GESTIONE CREDITI E GESTIONE PATOLOGIE

- Compilazione quadri VH, VL e VX
- Operazioni con l'estero e rimborsi IVA
- Le limitazioni per le società non operative
- *Plafond* e limitazioni nella gestione delle compensazioni e visto di conformità
- Gestione crediti IVA (chiarimenti rimborsi, novità soglie visto conformità)
- Novità dichiarazioni integrative
- Criticità, errori da evitare e gestione ravvedimenti
- Rimedi e ravvedimenti

ALTRI QUADRI

- Quadro VO: opzioni nel quadro ed opzioni fuori quadro
- Quadro VT
- Quadro VA

QUOTA DI PARTECIPAZIONE € 260,00 + IVA

I VANTAGGI DELL'ISCRIZIONE ANTICIPATA	NO PRIVILEGE	CLIENTI PRIVILEGE		
		BLU 	GOLD 	PLATINUM 
Iscrizioni entro il 20° giorno dall'inizio della sede prescelta	€ 195,00 + IVA	€ 185,00 + IVA	€ 176,00 + IVA	€ 166,00 + IVA
Iscrizioni fra il 10° e il 19° giorno dall'inizio della sede prescelta	€ 221,00 + IVA	€ 210,00 + IVA	€ 199,00 + IVA	€ 188,00 + IVA
Iscrizioni oltre il 10° giorno dall'inizio della sede prescelta		€ 260,00 + IVA Nessuno sconto applicabile		