

Seminario (1 giornata intera)

DICHIARAZIONE ANNUALE IVA E NOVITÀ 2017

EVENTO GRATUITO
Finanziato da FONDOPROFESSIONI

Gestione delle criticità della Dichiarazione annuale IVA e l'impatto delle novità Iva nella pratica professionale

SEDI e DATE | Orario: 09.00 - 13.00 | 14.00 - 18.00

1 giornata intera

ANCONA Hotel NH Ancona Via Rupi di Via XXIX Settembre, 14	08 febbraio 2017	PERUGIA Etruscan Chocotel Via Campo di Marte, 134	16 febbraio 2017
BERGAMO Hotel NH Orio Al Serio Bergamo Via Portico, 75 - Orio Al Serio (BG)	07 febbraio 2017	PESARO URBINO Innovation District 106 Via degli Abeti, 100/106	08 febbraio 2017
CREMONA Hotel Continental Piazza della Libertà, 26	16 febbraio 2017	TORINO Hotel Holiday Inn Turin Piazza Massaua, 21	20 febbraio 2017

CORPO DOCENTE

I docenti saranno scelti tra i più noti e stimati **professionisti del settore** che collaborano con Euroconference coordinati dal Comitato Scientifico

PROGRAMMA

1 giornata intera

DICHIARAZIONE IVA 2017

Inquadramento generale e novità

- Le nuove scadenze di presentazione e versamenti: impatti operativi
- Le novità modulistica IVA 2017
- Impatto assegnazioni ed estromissioni agevolate 2016 in dichiarazione

Reverse Charge e Split Payment: nuove ipotesi, casistica e adempimenti dichiarativi

Operazioni interne: compilazione quadro VE, VF, VJ, VT

- Quadratura con la contabilità IVA
- Operazioni interne non imponibili e esenti
- Determinazione del volume d'affari e controllo della periodicità di liquidazione
- Regime del margine (esempi compilativi per regime analitico, globale e forfettario)
- Modalità compilative in presenza di più regimi speciali
- Ripartizione regionale (quadro VT)

Detrazione e rettifica della detrazione: Quadro VF e prospetto D

- La compilazione del quadro VF
- I casi di indetraibilità oggettiva
- Il pro rata
- La detrazione IVA: esemplificazioni e casistica
- La rettifica per variazione di pro rata: esemplificazioni numeriche
- La rettifica per mutamenti di destinazione

Forfettari e minimi: rettifica della detrazione e compilazione dei quadri VA, VE e VF

MATERIALE DIDATTICO



1 DISPENSA tecnico-operativa

contenente le slide predisposte dai docenti.

REQUISITI OBBLIGATORI

- Lo Studio deve essere iscritto a **FPRO-Fondoprofessionisti** (adesione gratuita)
- È obbligatorio inviare con l'iscrizione **copia del Cassetto Previdenziale** (videata fondi interprofessionali)
- I destinatari dell'attività formativa sono **dipendenti e/o apprendisti** di Studi/Aziende iscritti a Fondoprofessionisti
- È richiesta la **frequenza minima del 70%** delle ore totali

Operazioni con l'estero: novità e compilazione dei quadri VE, VF, VC e VJ

- Impatto delle operazioni extraterritoriali nella dichiarazione (rigo VE34 e quadro VC)
- Esportazioni, importazioni e immissioni in libera pratica: inquadramento e criticità compilative
- Cessioni e acquisti intracomunitari. inquadramento e criticità compilative
- Acquisti da non residenti: autofattura e integrazioni
- Le operazioni con il sistema MOSS
- Le operazioni triangolari in dichiarazione IVA
- Esportatori abituali e plafond: i nuovi obblighi in dichiarazione e le criticità
- Ravvedimento splanamento
- Controlli e correlazione con altri adempimenti (Intrastat, spesometro e *black list*)

Quadro VO: Opzioni e particolarità a cui prestare attenzione

Liquidazione annuale e gestione del credito (VH, VL, VX)

- Compilazione quadri VH e VL
- Rimedi e ravvedimenti per omessi versamenti: chiarimenti e criticità
- Compilazione quadro VX e gestione del credito IVA: casistiche e documenti per la richiesta del rimborso. I chiarimenti 2016
- Compensazioni e rimborsi
- Errori da evitare nella compilazione degli F24
- Le limitazioni per le società non operative

Visto di conformità: verifiche preliminari e documentazione contabile necessaria

MANOVRA 2017 E IMPATTO SUGLI ADEMPIMENTI IVA

Le novità del DL 193/2016

- Mappa calendario scadenze 2017
- Nuovo spesometro e comunicazione IVA trimestrale
- Opzione per la trasmissione fatture XML (la scadenza di marzo 2017)
- Trasmissione telematica corrispettivi
- Adempimenti "soppressi" (spesometro annuale, *black list*, San Marino, Intrastat acquisti)
- Dichiarazioni integrative a favore

Altre novità

- Novità per le esportazioni dei forfettari
- Il nuovo regime reddituale di cassa (obbligatorio) per i semplificati e l'abbinamento (opzionale) al *cash accounting*
- Sterilizzazione novità recupero IVA fallimenti
- Le novità per le dichiarazioni d'intento da marzo 2017