

EDIZIONE 2024/2025

# 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 25 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**, **accompagna i partecipanti durante tutto l'anno**, tramite un **incontro quindicinale di aggiornamento** e un **incontro mensile di approfondimento**, consentendo così di ottimizzare i tempi dedicati alla formazione.

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**, per poi essere **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 e con uno **spazio riservato ai quesiti dei partecipanti**, che consentirà un'**interazione efficace** con i relatori.

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 all'**Intelligenza Artificiale**.

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

Controlli in vista dell'invio delle dichiarazioni

OTTOBRE

Fiscalità degli immobili delle persone fisiche

NOVEMBRE

Novità antiriciclaggio

DICEMBRE

Controlli di fine anno: forfettari, regimi contabili e liquidazioni Iva

GENNAIO

Legge di bilancio 2025: principali novità per imprese e persone fisiche

FEBBRAIO

Dichiarazione annuale Iva 2025 e novità in materia Iva

MARZO

Certificazioni uniche e 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

Contratti di locazione: registrazione, proroghe e risoluzioni

LUGLIO

Reverse charge e aliquote agevolate nel settore edile



### Euroconference In Diretta: incontri di aggiornamento quindicinale

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

# PROGRAMMA

SETTEMBRE

## Controlli in vista dell'invio delle dichiarazioni

### Modello redditi PF 24

- Frontespizio: la residenza e il domicilio fiscale, l'assunzione dell'impegno e visto di conformità
- Prospetto dei familiari a carico
- Quadri RF, RG e RE
- Quadro RX
- Utilizzo del credito in compensazione

### Modello redditi SC 24

- Frontespizio: l'apposizione del visto di conformità
- Prospetto del capitale e delle riserve
- Prospetto dei crediti
- Prospetto degli interessi passivi
- Utilizzo delle perdite fiscali

### Gli ISA

- Soggetti obbligati e le cause di esclusione
- Analisi degli indicatori di affidabilità
- Analisi degli indicatori di anomalia
- Benefici premiali
- Possibilità di correzione dei dati

OTTOBRE

## Fiscalità degli immobili delle persone fisiche

### CESSIONE IMMOBILI DELLE PERSONE FISICHE

#### Imposizione diretta

- Redditi da cessione di fabbricati
- Redditi diversi di natura immobiliare

#### Imposizione indiretta

- Imposta di registro e agevolazioni
- Disciplina del prezzo valore

### LOCAZIONE IMMOBILI DELLE PERSONE FISICHE

#### Imposizione diretta

- Regime ordinario
- Cedolare secca
- Locazioni brevi

#### Imposizione indiretta

- Imposta di registro e agevolazioni



# PROGRAMMA

NOVEMBRE

## Novità antiriciclaggio

### Nuova normativa europea “AML Package”

- Sesta Direttiva AML
- Regolamento Europeo
- AMLA: l'autorità per la lotta al riciclaggio e al finanziamento del terrorismo
- Regolamento (UE) 2023/1113 sulle cripto attività

### Valutazione del rischio cliente e adeguata verifica della clientela

- Attività relative alla valutazione del rischio del cliente
- Obblighi relativi alla adeguata verifica della clientela
- Individuazione del titolare effettivo
- Controllo costante
- Obblighi del cliente

### Conservazione dei dati e delle informazioni e registro dei titolari effettivi

- Obblighi di conservazione del professionista
- Obblighi di conservazione del cliente
- Conservazione dei dati tra AML e Privacy
- Registro dei titolari effettivi: tempistiche e casistiche

### Segnalazioni di operazioni sospette (SOS) e indicatori di anomalia

- Definizione ed inquadramento sistematico delle SOS
- Indicatori di anomalia a supporto delle SOS

DICEMBRE

## Controlli di fine anno: forfettari, regimi contabili e liquidazioni Iva

- Elaborazioni periodiche - Contabilità ordinaria
- Elaborazioni periodiche - Contabilità semplificata
- Controllo contabilità forfettaria - Superamento limiti di fatturato - Uscita dal regime - Raggiungimento
- Liquidazioni Periodiche Iva
- Termini registrazioni di fine anno
- Calcolo Acconto Iva
- Detrazione dell'IVA delle fatture a cavallo d'anno - Elaborazione
- Calcolo Pro rata
- Cespiti ammortizzabili - Registrazione - Calcolo quote
- Elaborazioni e stampe di fine anno
- Telematico Agenzia delle Entrate

GENNAIO

## Legge di bilancio 2025: principali novità per imprese e persone fisiche

- Novità relative alle imposte dirette
- Novità relative alle imposte indirette
- Altre novità

## Dichiarazione annuale Iva 2025 e novità in materia Iva

### Inquadramento generale

- Novità modulistica Iva di periodo e scadenze
- Focus legami con FE/esterometro (precompilate)

### Analisi quadri e casistiche

- Relazione e finalità dei quadri
- Operazioni attive (quadro VE) e passive (quadri VF e VJ)
- Detrazione e note di credito
- Rettifica della detrazione
- Verifica del plafond, controllo dello splafonamento ed eventuale regolarizzazione
- Fatture verso PA: reverse, split payment o Iva differita?
- Quadro VL, VX, gestione del credito Iva; novità riforma fiscale e soglie visto conformità

### Casi particolari

- Forfetario che supera € 100.000
- Dichiarazioni integrative; gestione crediti sospesi (VQ)
- Contabilità separata

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

### Meccanismo della sostituzione d'imposta

- Aspetti generali
- Figura del sostituto d'imposta
- Ritenuta a titolo d'imposta e a titolo d'acconto
- Misura delle ritenute per le diverse tipologie di proventi/compensi
- Termini di versamento delle ritenute fiscali
- Semplificazioni previste dal Decreto Adempimenti
- Aspetti sanzionatori

### Modello

- Frontespizio: tipologie di comunicazione, dati del sostituto di imposta e del rappresentante firmatario, firma e impegno alla presentazione
- Certificazione dei redditi di lavoro autonomo, delle provvigioni e dei redditi diversi
- Certificazione dei redditi da locazioni brevi
- Contratti di locazione con periodi "a cavallo d'anno"
- 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 2025

- Principali novità Redditi SC
- Termini di presentazione e versamento
- Rateizzazione delle imposte

### Quadro RF

- Risultato economico e reddito fiscale
- Determinazione del reddito
- Analisi del quadro RF: le principali riprese fiscali (variazioni in + e in -)

### Quadro RF: esempi di compilazione

- Cessione a titolo oneroso di beni strumentali
- Redditi di immobili non strumentali
- Prestazioni alberghiere e di ristorazione
- Compensi agli amministratori
- Regime delle perdite fiscali
- Disciplina deducibilità interessi passivi
- Imposte indeducibili o non pagate
- Costi relativi agli autoveicoli

### Modello Redditi SP 2025

- Novità del Modello
- Rilevazione del reddito di impresa e di lavoro autonomo
- Principali costi non deducibili per società di persone e associazioni professionali
- Attribuzione del reddito per trasparenza ai soci
- Riporto e la compensazione delle perdite
- Esempi di compilazione del quadro RU
- Regime delle società di comodo
- Esonero da visto di conformità per regime premiale ISA

MAGGIO

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

### Aspetti generali del modello redditi PF 2025

- Soggetti obbligati
- Termini e le modalità di presentazione
- Versamenti
- Compensazione dei crediti

### Frontespizio e principali quadri

- Prospetto dei familiari a carico
- Redditi fondiari: quadri RA e RB
- Principali oneri e spese da indicare nel quadro RP

### Quadro RW

- Soggetti obbligati
- Nozione di investimento estero e attività finanziaria estera
- IVIE e l'IVAFE
- Modalità di compilazione

### Quadro RT

- Tassazione del capital gain
- Determinazione del capital gain
- Tassazione delle plusvalenze delle cripto-attività
- Cessione delle partecipazioni rivalutate

# PROGRAMMA

## GIUGNO **Contratti di locazione: registrazione, proroghe e risoluzioni**

### **Registrazione dei contratti di locazione: disciplina generale**

- Termini per la registrazione del contratto
- Modalità di registrazione del contratto di locazione
- Modello RLI: esempi di compilazione

### **Locazioni non assoggettate a cedolare secca**

- Imposte di registro e di bollo nella locazione degli immobili abitativi
- Modalità di versamento dell'imposta di registro e regime sanzionatorio
- Proroga e risoluzione del contratto di locazione
- Cessione e subentro nel contratto di locazione
- Riduzione del canone di locazione: adempimenti

### **Locazioni assoggettate a cedolare secca**

- Disciplina generale
- Risoluzione del contratto di locazione
- Proroga del contratto di locazione

## LUGLIO **Reverse charge e aliquote agevolate nel settore edile**

### **Reverse charge negli appalti e subappalti**

- Concetto di edificio e concetto di impianto
- Trattati distintivi fra contratto d'appalto e fornitura con posa in opera
- Servizi di pulizia, demolizione, installazione di impianti e completamento edifici
- Subappalti in edilizia: quando lettera a) e quando lettera a-ter)
- Cessione di fabbricati

### **Iva agevolata negli altri interventi di recupero del patrimonio edilizio**

- Agevolazioni del DPR 633 per gli interventi di ristrutturazione, restauro e risanamento
- Agevolazioni estese agli interventi minori; disciplina beni significativi art. 7 L. 488/99
- Differenza fra beni significativi e beni finiti

### **Altre casistiche aliquote agevolate in edilizia**

- Iva agevolata appalti per costruzione abitazioni ed edifici assimilati
- Urbanizzazione e altre opere agevolate (reti e impianti di comunicazione, pannelli solari, ecc.)
- Eliminazione barriere architettoniche
- Mappa aliquote agevolate cessioni fabbricati soggetti ad Iva



# 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 Chiusure contabili
- Lezione 2 Gestione immobili
- Lezione 3 Antiriciclaggio
- Lezione 4 Chiusure contabili
- 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 capitali & società di persone
- Lezione 9 Dichiarazione dei redditi persone fisiche
- Lezione 10 Contratti di locazione
- 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 2024 fino a luglio 2025, 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'Intelligenza Artificiale 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 CNDECE**

# QUOTE DI PARTECIPAZIONE

€ 640,00 + IVA

Clienti 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 RIMBORSA 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 02/25.**

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**

I finanziamenti di FondoProfessioni si applicano sulle quote intere da listino

Costo reale a carico dello Studio

**€ 128,00 + IVA**

**ACQUISTA IL MASTER ADEMPIMENTI DI STUDIO**





Per maggiori informazioni visita il sito  
**[www.euroconference.it](http://www.euroconference.it)**

