



**Percorso di
aggiornamento
tributario**

XXI EDIZIONE

Roma, dal 28 ottobre 2020 al 5 maggio 2021

Perché scegliere il Percorso di Aggiornamento Tributario

- ✓ Da oltre vent'anni l'appuntamento dedicato all'**AGGIORNAMENTO** del professionista fiscale.
- ✓ Una **METODOLOGIA DIDATTICA** fortemente operativa, che utilizza schede di sintesi, documenti di dottrina per fornire l'approfondimento e l'esemplificazione pratica, linguaggio comune per identificare tutti gli elementi dell'adempimento/novità.
- ✓ Un **CORPO DOCENTE D'ECCELLENZA**, costituito dai più autorevoli esponenti del settore tributario che garantiscono la qualità dei contenuti e dell'aggiornamento.
- ✓ La possibilità di maturare **CREDITI FORMATIVI**
 - fino a 28 crediti di aula
 - fino a 7 crediti in modalità e-learning
- ✓ **CORSI E-LEARNING**: una serie di corsi e-elearning accreditati sulle principali novità del periodo.
- ✓ Un **SISTEMA INTEGRATO** di soluzioni, che ti assicurano di avere anche oltre l'aula risposte sempre aggiornate, così da essere sicuro di non perderti mai nulla.
- ✓ Un **PORTALE DEDICATO** per accedere in maniera esclusiva ai contenuti digitali, al programma della singola giornata e all'attestato di partecipazione. Il tutto contestualizzato ai temi dei singoli incontri.
- ✓ La possibilità per Studi Professionali e Aziende di **ACCEDERE AI FINANZIAMENTI** per la formazione continua dei dipendenti.

Struttura

I INCONTRO 28 OTTOBRE	II INCONTRO 25 NOVEMBRE	III INCONTRO 16 DICEMBRE
Rassegna delle novità fiscali di periodo	Questioni tributarie: soluzioni professionali e risposte del Fisco	Accertamenti tributari: la tutela fiscale
<i>Coordinatore: Mauro Nicola</i>	<i>Coordinatore: Antonio Zappi</i>	<i>Coordinatore: Antonio Zappi</i>
Paolo Parisi	Mauro Nicola	Antonio Zappi

Il Sistema integrato Wolters Kluwer

Wolters Kluwer ha studiato un sistema integrato di soluzioni, che ti forniscono un aggiornamento costante su tutte le novità e un approfondimento dei contenuti più rilevanti, per essere sempre puntuale nella gestione delle scadenze.

Sono attivati i seguenti servizi:

E-learning accreditati

3 corsi e-learning della durata di due ore e 1 corso della durata di un'ora accreditati per Dottori commercialisti ed Esperti contabili (**totale 7 crediti**) inerenti agli argomenti trattati in aula

Volumi operativi

Una raccolta esclusiva di **7 volumi operativi**, cartacei e digitali, dedicati all'approfondimento delle tematiche in aula e sempre aggiornati.

La Mia Biblioteca Fiscale

Una selezione di volumi della **Collana IPSOA Guide e soluzioni sui principali temi fiscali** (IVA, Bilancio e principi contabili, TUIR), in versione digitale nella formula Sempre Aggiornati, consultabili all'interno de La Mia Biblioteca.

Abbonamento valido fino al 31 maggio 2021.

Programma

I INCONTRO

Rassegna delle novità fiscali di periodo

- Le novità per le imprese
- Le novità per i lavoratori autonomi
- La fiscalità per le persone fisiche e i lavoratori dipendenti
- Il nuovo calendario degli adempimenti
- I provvedimenti emergenziali
- Aspetti controversi delle dichiarazioni reddituali 2020
- Approfondimenti sulle pronunce di prassi dell’Agenzia delle Entrate
- Le novità di periodo

Tabella crediti formativi CNDCEC-MEF

	ORA	CODICI CNDCEC	CODICI MEF
I incontro	I ora – IV ora	D.7.1	-

Tabella crediti formativi CDL

	ORA	CODICI CDL
I incontro	I ora – IV ora	E.1.01

II INCONTRO

Questioni tributarie: soluzioni professionali e risposte del Fisco

IVA ED IMPOSTE INDIRETTE

- Inquadramento operativo
- Questioni tributarie, le risposte del Fisco e le soluzioni professionali

ADEMPIMENTI E OBBLIGHI “DIGITALI”

- Inquadramento operativo
- Questioni tributarie, le risposte del Fisco e le soluzioni professionali

IMPOSTE DIRETTE E QUESTIONI DICHIARATIVE

- Inquadramento operativo
- Questioni tributarie, le risposte del Fisco e le soluzioni professionali

ACCERTAMENTO E REGIMI SANZIONATORI

- Inquadramento operativo
- Questioni tributarie, le risposte del Fisco e le soluzioni professionali

RAVVEDIMENTO OPEROSO E CORREZIONE DEGLI ERRORI TRIBUTARI

- Inquadramento operativo
- Questioni tributarie, le risposte del Fisco e le soluzioni professionali

REGIMI SPECIALI E AGEVOLATI

- Inquadramento operativo
- Questioni tributarie, le risposte del Fisco e le soluzioni professionali

Tabella crediti formativi CNDCEC-MEF

	ORA	CODICI CNDCEC	CODICI MEF
Il incontro	I ora - II ora	D.7.1	-
	III ora - IV ora	D.7.2	-

Tabella crediti formativi CDL

	ORA	CODICI CDL
Il incontro	I ora - II ora	E.1.01
	III ora - IV ora	E.1.17

III INCONTRO

Accertamenti tributari: la tutela fiscale

TUTELA DEL CONTRIBUENTE E LA DIFESA "INFRA-VERIFICA"

- La fase istruttoria del controllo sostanziale
- Attività d'indagine delle Agenzie fiscali e della Guardia di Finanza
- Il ruolo tecnico del professionista durante accessi, ispezioni e verifiche del contribuente
- Patologie della fase istruttoria e tutela del contribuente
- Preclusioni probatorie per difetto di collaborazione nelle fasi del controllo
- Minimizzare gli effetti del controllo sostanziale: il ravvedimento "infra" verifica
- Ravvedere gli effetti del controllo sostanziale: il ravvedimento "post" rilascio del PVC
- Limiti del ravvedimento operoso in fattispecie penalmente contestabili

TUTELA DEL CONTRIBUENTE E LA DIFESA "INFRA-ACCERTAMENTO"

- Accertamento (analitico e sintetico) del reddito complessivo delle persone fisiche
- Indagini finanziarie
- Il nuovo "Redditometro-spesometrico" - La scomparsa delle induzioni
- La rettifica dei redditi determinati in base alle scritture contabili:

- accertamento analitico-contabile
- accertamento analitico-presuntivo
- accertamento induttivo-extracontabile
- Minimizzare gli effetti del controllo sostanziale: il ravvedimento "infra" accertamento
- Omesse dichiarazioni: quali rimedi
- Le prospettive dell'accertamento con i nuovi ISA
- Evoluzione legislativa e recente giurisprudenza
- Profili penali della contestazione tributaria
- Termini decadenziali dell'accertamento
- Altri casi e questioni dell'accertamento tributario

Tabella crediti formativi CNDCEC-MEF

	ORA	CODICI CNDCEC	CODICI MEF
III incontro	I ora - II ora	D.7.1	-
	III ora - IV ora	D.7.8	-

Tabella crediti formativi CDL

	ORA	CODICI CDL
III incontro	I ora - II ora	E.1.11
	III ora - IV ora	E.1.16

IV INCONTRO

Manovra fiscale 2021

- Novità in materia di determinazione del reddito di impresa
- Novità in materia di determinazione del reddito di lavoro autonomo
- Novità in materia di controlli fiscali e nuovi adempimenti strumentali
- Novità in materia di Iva
- Esame della prassi e della giurisprudenza più interessante del periodo

Tabella crediti formativi CNDCEC-MEF

	ORA	CODICI CNDCEC	CODICI MEF
IV incontro	I ora – III ora	D.7.1	-
	IV ora	D.7.2	-

Tabella crediti formativi CDL

	ORA	CODICI CDL
IV incontro	I ora – III ora	E.1.07
	IV ora	E.1.19

V INCONTRO**IVA 2021: novità e dichiarazione annuale**

LA DICHIARAZIONE ANNUALE

- Aspetti generali e novità della dichiarazione annuale
- La dichiarazione “precompilata”
- Esportatori abituali: adempimenti e dichiarazione Iva
- La corretta gestione degli omessi versamenti tra quadro VP e dichiarazioni integrative

LA DISCIPLINA DELL’E-COMMERCE CON LE NOVITA’ 2021

- E-COMMERCE indiretto, disciplina generale
- Le nuove regole per le cessioni intracomunitarie B2C
- I marketplace e la disciplina speciale per i beni importati da Paesi extra UE
- Il regime MOSS
- E-COMMERCE DIRETTO, disciplina generale
- I servizi prestati per via elettronica

IL PUNTO SULLA TELEMATIZZAZIONE DI FATTURE E CORRISPETTIVI

- Evoluzione degli adempimenti in materia di fatturazione elettronica
- La fattura elettronica Tax Free e la gestione dell’adempimento (OTELLO)
- Il punto su corrispettivi telematici e documenti commerciali

Tabella crediti formativi CNDCEC-MEF

	ORA	CODICI CNDCEC	CODICI MEF
V incontro	I ora – IV ora	D.7.2	-

Tabella crediti formativi CDL

	ORA	CODICI CDL
V incontro	I ora – IV ora	E.1.19

VI INCONTRO**Dal bilancio d’esercizio al reddito d’impresa**

- I principi contabili nazionali nella redazione del bilancio d’esercizio
- Le novità introdotte dalla Fondazione OIC e dal CNDCEC
- La determinazione del reddito d’impresa con la derivazione rafforzata
- La determinazione della base imponibile IRAP
- Le novità introdotte con la Finanziaria 2021

- Esemplicazioni del passaggio dal risultato ante imposte al reddito d'impresa
- Analisi dei principali interventi della giurisprudenza in tema di derivazione rafforzata e reddito d'impresa

Tabella crediti formativi CNDCEC-MEF

	ORA	CODICI CNDCEC	CODICI MEF
VI incontro	I ora – II ora II ora – IV ora	C.1.2 C.1.1	B.3.1 B.1.1

Tabella crediti formativi CDL

	ORA	CODICI CDL
VI incontro	I ora – II ora III ora - IV ora	F.2.07 E.1.20

VII INCONTRO

Modello Redditi 2021: PF, lavoro autonomo e questioni d'impresa

MODELLO REDDITI 2021 PF E MODELLO 730 2021

- Scelta od obbligo del modello dichiarativo
- Responsabilità e sanzioni per infedeltà del visto compilativo
- Visto di conformità per le compensazioni tributarie

LE DETRAZIONI PER CARICHI DI FAMIGLIA

- Nuovo limite quantitativo per i figli a carico
- Evoluzione dei modelli di famiglia – Le detrazioni per la prassi

REDDITI FONDIARI

- Novità del Quadro RA
- Novità del Quadro RB - Casistiche compilative più frequenti
- Cedolare secca – Questioni particolari
- Alternatività IMU/IRPEF - Casi particolari

REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE

- Novità del Quadro RC
- Casi particolari del Quadro RC
- Redditi di fonte estera
- Convenzioni OCSE contro le doppie imposizioni

DETRAZIONI E DEDUZIONI

- Novità del quadro RP
- Questioni critiche del quadro RP

- Recupero edilizio e riqualificazione energetica

QUADRO RW

- Novità del quadro RW
- Immobili esteri
- Casistiche compilative più frequenti

Tabella crediti formativi CNDCEC-MEF

	ORA	CODICI CNDCEC	CODICI MEF
VII incontro	I ora – IV ora	D.7.1	-

Tabella crediti formativi CDL

	ORA	CODICI CDL
VII incontro	I ora – IV ora	E.1.08

Docenti

Mauro Nicola, *Dottore commercialista e Pubblicista*

Paolo Parisi, *Avvocato tributarista e societario, docente di diritto tributario presso la “Scuola Nazionale dell’Amministrazione - Presidenza del Consiglio dei Ministri” e presso la Scuola di Polizia economico-finanziaria della Guardia di Finanza*

Antonio Zappi, *Of Counsel di Diritto e tecniche tributarie, Pubblicista*

Area riservata

Il partecipante avrà a disposizione un’apposita area riservata per:

- visionare e scaricare il **materiale didattico**
- accedere ai **corsi e-learning accreditati**
- inviare i **quesiti**
- scaricare l’**attestato di partecipazione** entro 30 giorni dalla data di ciascun incontro

Informazioni

Orario: dalle ore 9.30 alle ore 13.30

Registrazioni partecipanti: dalle ore 9.00 alle ore 9.30

Sede: Centro Congressi Conte Cavour, Via Cavour 50/a

Crediti formativi: il programma è stato inoltrato agli Ordini di competenza per l'accreditamento. Gli aggiornamenti potranno essere consultati collegandosi al sito ipsoa.it/percorsitributari.

CDL

L'iniziativa rientra nella categoria "**Percorso strutturato**" e consente di acquisire un massimo di 20 crediti formativi*.

Al partecipante verrà rilasciato un **unico attestato finale** cumulativo di tutte le ore partecipate e dei crediti conseguiti.

* (Si ricorda che il Consiglio Nazionale dei Consulenti del Lavoro, per il conseguimento dei crediti formativi, richiede l'intera partecipazione a ciascuna giornata con il solo limite di tolleranza di 30 minuti in entrata o uscita)

Attestato di partecipazione nominativo: l'attestato di partecipazione sarà reso disponibile online sul sito della Scuola di formazione, entro 30 giorni dalla data di ciascun incontro.

Recupero giornate: in caso di assenza il partecipante potrà recuperare l'incontro in una delle altre sedi a scelta o in alternativa essere sostituito da un collega di Studio/Azienda. La richiesta di recupero o di sostituzione deve essere inviata via mail all'indirizzo formazione.ipsoa@wki.it.

RICHIESTA DI INFORMAZIONI

Segreteria Organizzativa

Tel. 02/82476.1

Per informazioni amministrative e per gli attestati: formazione.ipsoa@wki.it

Per informazioni commerciali: commerciale.formazione.ipsoa@wki.it

Per informazioni sulla formazione finanziata: formazionefinanziata.ipsoa@wki.it

www.ipsoa.it/percorsitributari

SCHEMA DI ISCRIZIONE

Compilare e inviare alla propria Agenzia di zona

PERCORSO DI AGGIORNAMENTO TRIBUTARIO - Sede di Roma**(Codice offerta 701653700) QUOTE DI PARTECIPAZIONE AL PERCORSO:**

- € 680 + IVA listino
 € 450 + IVA Riservata agli iscritti entro il 31 luglio 2020

QUOTE DI PARTECIPAZIONE AL SINGOLO INCONTRO:

- € 150 + IVA listino
 € 120 + IVA sconto 20% per iscrizioni entro il 31 luglio 2020

248122	Rassegna delle novità fiscali di periodo	28/10/2020
248123	Questioni tributarie: soluzioni professionali e risposte del Fisco	25/11/2020
248124	Accertamenti tributari: la tutela fiscale	16/12/2020
248125	Manovra fiscale 2021	27/01/2021
248126	IVA 2021: novità e dichiarazione annuale	19/02/2021
248127	Dal bilancio d'esercizio al reddito d'impresa	24/03/2021
248128	Modello redditi 2021: PF, lavoro autonomo e questioni d'impresa	05/05/2021

Dati Partecipante

Nome e Cognome _____
 E-mail _____
 Professione _____ Telefono _____
 Codice fiscale (indispensabile per i crediti formativi) _____
 Iscritto all' Ordine Professionale _____
 Sede dell'Ordine Professionale _____

Dati per la fatturazione

Ragione sociale _____
 Indirizzo _____
 Cap. _____ Città _____ Prov. _____
 Part.IVA/CF _____
 Codice cliente Ipsoa (se assegnato) _____
 Modalità di pagamento _____
 - La quota di partecipazione € _____ + IVA € _____
 - Totale fattura € _____

Il pagamento deve essere effettuato all'atto dell'iscrizione tramite:

BONIFICO BANCARIO a favore di Wolters Kluwer - Scuola di formazione IPSOA - IBAN IT37N0200805364000005001960 **indicando nella causale accompagnatoria il titolo il codice, la sede, la quota di partecipazione prescelta, l'intestatario fattura ed il nome del partecipante.**
E' necessario inviare via mail all'indirizzo formazione.ipsoa@wki.it una copia attestante il bonifico effettuato.

Eventuale disdetta dovrà essere comunicata via mail all'indirizzo: "formazione.ipsoa@wki.it", almeno 5 giorni lavorativi antecedenti la data dell'incontro. Nessun rimborso è previsto oltre tale termine. Per cause di forza maggiore potranno essere variati sede, date e relatori delle singole unità formative. Il materiale didattico non è sostituibile ed è ad uso esclusivo dei partecipanti all'iniziativa. La Scuola di Formazione IPSOA si riserva la facoltà di annullare le iniziative a calendario qualora non si raggiungesse il numero minimo previsto dei partecipanti. Le quote eventualmente versate, verranno restituite o potranno essere utilizzate per partecipare ad altre iniziative. I dati personali saranno registrati su database elettronici di proprietà di Wolters Kluwer Italia S.r.l., con sede legale in Milano, Via dei Missaglia n. 97 - Palazzo B3 20142 Milano (MI), titolare del trattamento e saranno trattati da quest'ultima tramite propri incaricati.

PERCORSO DI AGGIORNAMENTO TRIBUTARIO

Wolters Kluwer Italia S.r.l. raccoglierà e utilizzerà i dati che La riguardano per le finalità espresse nell'informativa Privacy, rilasciata ai sensi e per gli effetti dell'art. 13 del Regolamento Europeo n. 679/2016 del 27 aprile 2016, disponibile nel sito www.wolterskluwer.it, sezione Privacy.

È assolutamente vietata la registrazione, per qualsiasi fine, anche solo personale, e la diffusione di riprese audiovisiva, tramite qualsiasi mezzo e supporto, delle lezioni del corso. Il partecipante sarà responsabile di ogni utilizzo e/o diffusione illecita e/o non preventivamente autorizzata delle lezioni del corso.

Data _____ Firma _____

È necessario consegnare copia della presente scheda e dell'avvenuto pagamento al momento della registrazione partecipanti.

TIMBRO AGENZIA/CONCESSIONARIO