

DICHIARAZIONE ANNUALE IVA E NOVITA' 2011

Analisi degli aspetti critici nella compilazione della dichiarazione annuale IVA e novità 2011

SEDI E DATE - Orario 09.30 - 13.00 / 14.30 - 18.00

GENOVA	Novotel Genova Ovest	01 febbraio 2011
BOLOGNA	ZanHotel Europa	03 febbraio 2011
FIRENZE	Hotel Albani	03 febbraio 2011
PESARO	Hotel Cruiser	04 febbraio 2011
UDINE	Hotel Executivet	07 febbraio 2011
VERONA	Hotel Holiday Inn	08 febbraio 2011
PADOVA	Hotel Sheraton	08 febbraio 2011
BRESCIA	Hotel President	09 febbraio 2011
MILANO	Hotel Michelangelo	09 febbraio 2011
TORINO	Hotel NH Ligure	10 febbraio 2011
TREVISO	Hotel Maggior Consiglio	16 febbraio 2011
PERUGIA	Perugia Centro Congressi	17 febbraio 2011
ROMA	Centro Congressi Cavour	18 febbraio 2011

RELATORI (3 relatori per singola città)

- Guido Berardo** Ragioniere Commercialista in Torino
Luca Caramaschi Dottore Commercialista
Fabio Garrini Pubblicista - Dottore Commercialista
Francesco Scopacasa Pubblicista - Consulente Legale e Fiscale d'azienda
Norberto Villa Pubblicista - Esperto Tributario
Sergio Pellegrino Pubblicista - Dottore Commercialista

MATERIALE DIDATTICO

A tutti i partecipanti verrà consegnata:



UNA DISPENSA TECNICO OPERATIVA:

"Le novità IVA 2011 e gli aspetti critici nella compilazione della dichiarazione annuale"

PROGRAMMA

NOVITA' IVA 2011 E IMPATTO IN DICHIARAZIONE

Applicazione delle regole in tema di territorialità Iva e chiarimenti sui Modelli Intrastat e sui rimborsi ai non residenti

- Impatto delle novità sulla territorialità nella dichiarazione annuale:
 - la rilevanza dell'individuazione della natura dei servizi in deroga
 - i soggetti tenuti alla fatturazione, autofattura e fattura integrata: modalità di emissione e registrazione
 - la determinazione della base imponibile in dogana
- Soggetti non residenti e rappresentanti Iva: problematiche
- La proroga al 31/03/2011 del rimborso Iva estero 2009
- Le nuove procedure di rimborso ai soggetti non residenti
- Aspetti applicativi dei modelli Intrastat :
 - operazioni rilevanti, tempistica e modalità di invio
 - criticità compilative e soluzioni secondo gli orientamenti di prassi
 - la correzione degli errori più frequenti e gli aspetti sanzionatori

La nuova comunicazione telematica delle operazioni black list

- Modalità e termini di presentazione
- Sovrapposizioni e differenze con i Modelli Intrastat
- Analisi dei casi controversi e delle specificità

La nuova comunicazione delle operazioni di importo superiore ai € 3.000

- Soggetti e operazioni coinvolte
- Modalità e tempistiche di invio: gli adempimenti

Le altre novità Iva per il 2011

- Le novità dell'Iva in edilizia: imposta sostitutiva sui leasing immobiliari in corso e nuove regole per i costruttori
- Il punto sulle novità nell'apertura della partita Iva

LA COMPILAZIONE DELLA DICHIARAZIONE ANNUALE IVA 2011

Il modello IVA 2011

- Modalità e termini di presentazione della dichiarazione annuale Iva
- Modello autonomo e modello unificato: casi particolari e obbligo di utilizzo di più modelli

Quadro VE: le operazioni attive e il volume d'affari

- Rappresentazione dei servizi con l'estero e impatto nella determinazione del volume d'affari
- Principi di utilizzo del *plafond* e prova dell'avenuta esportazione
- Operazioni rilevanti e la gestione delle note di variazione
- Operazioni ad esigibilità differita e soggette a "reverse charge"
- Nuove regole in materia di base imponibile e valore normale: impatto in dichiarazione
- Sconti e abbuoni, operazioni permutative

Quadro VF

- Rappresentazione dei servizi con l'estero
- Indetraibilità oggettiva totale o parziale dell'IVA (spese alberghiere e di ristorazione, spese di rappresentanza, mezzi di trasporto, ecc.)
- Solidarietà passiva sugli acquisti: ipotesi e rischi per il cessionario
- Il pro rata per operazioni esenti e la rettifica della detrazione
- Locazioni e cessioni di immobili
- I regimi speciali forfetari e il regime del margine

Quadro VJ: l'inversione contabile

- Gestione delle operazioni con *reverse charge* in dichiarazione Iva: applicazione ed esemplificazione
- Aspetti sanzionatori dell'inversione contabile

Il Quadro VC: le operazioni con l'estero

- La mappa delle operazioni con l'estero e l'esposizione in dichiarazione
- Formazione e utilizzo del *plafond*
- La rilevanza delle note di credito e di debito

Il Quadro VH e VX: le criticità sulla compensazione dei crediti Iva

- Le regole in vigore e le procedure telematiche
- Il visto di conformità: soggetti autorizzati, modalità applicative, responsabilità e rischi sanzionatori
- Limitazioni alla compensazione dei crediti erariali
- Le compensazioni indebite: disciplina sanzionatoria
- Il modello TR per il rimborso trimestrale o la compensazione

Il regime della liquidazione IVA di gruppo: compilazione del nuovo modello e le garanzie per il rimborso

La rettifica delle dichiarazioni e il ravvedimento delle violazioni

- Limiti temporali e strutturali della rettifica delle dichiarazioni
- Ravvedimento e riduzione delle sanzioni: effetti e limiti applicativi
- Rapporto tra dichiarazione integrativa e sanzioni penali
- L'acquiescenza ai processi verbali di constatazione

QUOTA INDIVIDUALE DI PARTECIPAZIONE

€ 150,00 + IVA 20%

Sconto del 20% per i possessori della tessera Privilege Card 

QUOTA RISERVATA AL 2° PARTECIPANTE dello stesso studio/azienda

€ 100,00 + IVA 20%

Offerta non cumulabile con sconto Privilege Card

Scheda di iscrizione

13

SI PREGA DI STAMPARE E INVIARE VIA FAX AL NUMERO: 045 506087 CON ALLEGATA COPIA DELL'AVVENUTO PAGAMENTO

Si conferma la partecipazione all' evento formativo su
DICHIARAZIONE ANNUALE IVA E NOVITA' 2011

nella sede di

- Genova Bologna Firenze Pesaro Udine Verona Perugia
 Padova Brescia Milano Torino Treviso Roma

Partecipante (da compilare per singolo nominativo)

Cognome/Nome	
Ordine Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di	
<input type="checkbox"/> Dottore Commercialista <input type="checkbox"/> Ragioniere Commercialista	
Ordine Consulenti del Lavoro di	
Ordine Avvocati di	Altro
Codice Fiscale	
E_mail	

Destinatario fattura

Ditta/Studio		
Via		
C.A.P.	Comune	Prov.
Tel.	Fax	
P.IVA	C.F.	
e_mail Studio/Ditta		

(*) Tutti i campi sono utili per la fatturazione e il rilascio dei crediti formativi.

Per i possessori della tessera servizi



SCONTO DEL 20% SULLA QUOTA DI PARTECIPAZIONE

Si allega copia dell'avvenuto pagamento di € _____ Intestato a: Gruppo Euroconference S.p.a. sezione Formazione

Bonifico bancario sulla Cassa di Risparmio del Veneto - Filiale di Verona, Via Pasteur - c/c nr. 100000000497

ABI 6225 - CAB 11702 - CIN W - IBAN IT32W062 2511 7021 0000 0000 497

Assegno bancario/circolare spedito in data _____

Attestazione di versamento effettuato sul C.C. Postale nr.16301376 - IBAN IT05W007601 11700 00001 6301 376

PRIVACY: Ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. 196/2003 La informiamo che i suoi dati sono trattati da Gruppo Euroconference Spa, Responsabile del Trattamento. I suoi dati saranno utilizzati dalla nostra società, da enti e da società esterne ad essa collegati solo per l'invio di materiale amministrativo, contabile, didattico, commerciale e promozionale. **Sul nostro sito www.euroconference.it nella sezione Privacy, potrà prendere visione dell'informativa completa.** Lei ha diritto ad esercitare tutti i diritti previsti dall'Art. 7 del D.Lgs. 196/2003 (conoscere, modificare, rettificare i suoi dati ecc.) scrivendo a: euroconference@euroconference.it
Con la sottoscrizione della presente autorizza espressamente la nostra società, nonché enti e società esterne ad essa collegate, ad inviare proposte commerciali a mezzo posta , fax e mail.

DATA _____

FIRMA _____

DISDETTA: Eventuali disdette dovranno essere comunicate entro due giorni lavorativi antecedenti l'inizio del corso a mezzo fax al n. 045 506087. In caso contrario verrà trattenuta o richiesta l'intera quota di partecipazione ed inviato, successivamente, il materiale didattico. Ai sensi dell'Art.1341 C.C. con l'iscrizione approvo espressamente la clausola relativa alla disdetta.