



**Percorso di
aggiornamento
tributario**

XXI EDIZIONE

Parma, dal 21 ottobre 2020 al 28 aprile 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 21 OTTOBRE	II INCONTRO 11 NOVEMBRE	III INCONTRO 10 DICEMBRE	IV INCONTRO 20 GENNAIO	V INCONTRO 9 FEBBRAIO	VI INCONTRO 10 MARZO	VII INCONTRO 28 APRILE
Rassegna delle novità fiscali di periodo	Questioni tributarie: soluzioni professionali e risposte del Fisco	Accertamenti tributari: la tutela fiscale	Manovra fiscale 2021	IVA 2021: novità e dichiarazione annuale	Dal bilancio d'esercizio al reddito d'impresa	Modello Redditi 2021: PF, lavoro autonomo e questioni d'impresa
<i>Coordinatore: Mauro Nicola</i>	<i>Coordinatore: Antonio Zappi</i>	<i>Coordinatore: Antonio Zappi</i>	<i>Coordinatore: Paolo Parisi</i>	<i>Coordinatore: Luca Signorini</i>	<i>Coordinatore: Luca Fornaciari</i>	<i>Coordinatore: Antonio Zappi</i>
Mauro Nicola	Antonio Zappi	Andrea Bongi	Paolo Parisi	Luca Signorini	Luca Fornaciari	Mauro Nicola

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
- Esempificazioni 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

Andrea Bongi, *Dottore commercialista, Revisore dei conti e Giornalista pubblicista*

Luca Fornaciari, *Dottore commercialista e Professore a contratto presso l'Università degli Studi di Parma*

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*

Luca Signorini, *Ragioniere Commercialista*

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 9.00 alle ore 13.00

Registrazioni partecipanti: dalle ore 8.30 alle ore 9.00

Sede: Hotel Parma & Congressi, Via Emilia Ovest, 281/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

SCHEDA DI ISCRIZIONECompilare e inviare alla propria **Agenzia di zona****PERCORSO DI AGGIORNAMENTO TRIBUTARIO - Sede di Parma****(Codice offerta 701654000) QUOTE DI PARTECIPAZIONE AL PERCORSO:**

- € 680 + IVA listino
- € 450 + IVA Riservata agli iscritti entro il 31 luglio 2020
- € 510 + IVA iscritti Fondazione Dottori Commercialisti Parma
- € 545 + IVA iscritti ODCEC di Parma

QUOTE DI PARTECIPAZIONE AL SINGOLO INCONTRO:

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

248143	Rassegna delle novità fiscali di periodo	21/10/2020
248144	Questioni tributarie: soluzioni professionali e risposte del Fisco	11/11/2020
248145	Accertamenti tributari: la tutela fiscale	10/12/2020
248146	Manovra fiscale 2021	20/01/2021
248147	IVA 2021: novità e dichiarazione annuale	09/02/2021
248148	Dal bilancio d'esercizio al reddito d'impresa	10/03/2021
248149	Modello redditi 2021: PF, lavoro autonomo e questioni d'impresa	28/04/2021

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.

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