



PERCORSI DI

# AGGIORNAMENTO TRIBUTARIO

OTTOBRE 2015 – MAGGIO 2016

**Modena, dal 13 ottobre 2015 al 21 aprile 2016**

## LA STRUTTURA

PRIMO INCONTRO 13 ottobre	SECONDO INCONTRO 11 novembre	TERZO INCONTRO 2 dicembre	QUARTO INCONTRO 13 gennaio	QUINTO INCONTRO 10 febbraio	SESTO INCONTRO 2 marzo	SETTIMO INCONTRO 21 aprile
Provvedimenti fiscali dopo l'estate	Verifiche fiscali in azienda e antiriciclaggio	Impatto dei principi contabili nazionali sul bilancio delle PMI	Legge di stabilità 2016	IVA 2016: dichiarazione annuale	Dal bilancio al reddito d'impresa	Unico 2016: persone fisiche e lavoro autonomo
Paolo Parisi	Marco Brugnuolo	Luca Fornaciari	Antonio Zappi	Stefano Setti	Roberto Protani	Paolo Parisi

## IL PROGRAMMA

### I INCONTRO – 13 ottobre 2015

#### Provvedimenti fiscali dopo l'estate

- Semplificazioni fiscali
  - Dichiarazione precompilata
  - Tributi locali e tassa unica
  - Nuovo catasta edilizio
- Internazionalizzazione delle imprese
- Fatturazione elettronica
- Unico 2015: "rimedi" al ritardato invio
- Controlli dell'Agenzia delle Entrate sugli intermediari abilitati
- Ultimi provvedimenti e chiarimenti ministeriali

**Relatore: Paolo Parisi**, Esperto societario e fiscale, Parisi Tax Firm & Partner

## II INCONTRO – 11 novembre 2015

### Verifiche fiscali in azienda e antiriciclaggio

#### Verifiche

- Diverse tipologie di verifiche fiscali
- Accesso in Azienda e negli Studi
- Permanenza e durata della verifica
- Assistenza del professionista
- Redazione del PVC

#### Antiriciclaggio

- Soggetti destinatari
- Adeguata verifica della clientela
- Registro cartaceo o informatico
- Adempimenti in capo al professionista
- Segnalazione all'UIF
- Sistema sanzionatorio
- Limiti alla circolazione del contante
- Finanziamenti e prelevamenti
- Comunicazione al MEF

**Relatore: Marco Brugnuolo**, Esperto Tributario, già Ufficiale della Guardia di Finanza

## III INCONTRO – 2 dicembre 2015

### Impatto dei Principi contabili nazionali sul bilancio delle PMI

- Nuovi prospetti di bilancio
- Modifiche ad alcune voci degli attuali schemi esistenti
- Prevalenza del principio della sostanza sulla forma
- Strumenti finanziari: novità
- Immobilizzazioni finanziarie, titoli, azioni e crediti
- Riferimenti ai principi contabili internazionali: cenni
- Nuova nota integrativa e relazione sulla gestione
  - Novità per le PMI
  - Bilancio abbreviato

**Relatore: Luca Fornaciari**, Dottore commercialista

## IV INCONTRO – 13 gennaio 2016

### Legge di Stabilità 2016

- Principi generali e linee guida
- Interventi legislativi per:
  - Persone fisiche
  - Imprese in materia di reddito d'impresa
  - Liberi professionisti in materia di reddito di lavoro autonomo
- Provvedimenti della delega fiscale

**Relatore: Antonio Zappi**, Esperto fiscale e Pubblicista

## V INCONTRO – 10 febbraio 2016

### IVA 2016: dichiarazione annuale

#### Aspetti generali

- Tipologie di dichiarazione
- Soggetti obbligati e soggetti esonerati
- Struttura modulare e situazioni particolari
- Termini di presentazione
- Termini di versamento

#### Operazioni attive

- Classificazione e rappresentazione delle operazioni
- Esportatori abituali
- Inversione contabile
- *Split payment*

#### Acquisti e importazioni

- Esercizio del diritto alla detrazione
- Limitazioni e rettifiche della detrazione

#### Gestione del credito

- Compensazione verticale e orizzontale
- Rimborsi

#### Errori e rimedi

- Dichiarazioni correttive
- Violazioni e regolarizzazioni

#### Aggiornamento continuo

- Analisi della normativa, della prassi e della giurisprudenza recenti

**Relatore: Stefano Setti**, Dottore commercialista

## VI INCONTRO – 2 marzo 2016

### Dal Bilancio al Reddito d'impresa

- Formazione del bilancio e novità
- Tempi e modalità di convocazione dell'assemblea
- Bilancio in forma abbreviata: struttura e novità
- Analisi di alcune voci "particolari"
- Impatto dei principi contabili nazionali
- Società di comodo
- Disallineamento civilistico/fiscale: principali variazioni

**Relatore: Roberto Protani**, Dottore commercialista e Revisore legale

## VII INCONTRO – 21 aprile 2016

### **UNICO 2016: Persone fisiche e Lavoro autonomo**

- Soggetti esonerati e obbligati
- Termini e modalità di presentazione
- Novità dei modelli
- Determinazione del reddito x i minimi e i nuovi forfettari
- Oneri deducibile e detraibili
- Redditi diversi
- IRAP per i professionisti: criticità (anziché problema)
- Effetti del nuovo ravvedimento
- Immobili in Italia ed all'estero
- Quadro RW

**Relatore: Paolo Parisi**, Esperto societario e fiscale, Parisi Tax Firm & Partner

## IL MATERIALE DIDATTICO E I SERVIZI ONLINE



### 7 VOLUMI OPERATIVI

In formato cartaceo ed elettronico sulle tematiche oggetto dei singoli incontri



### DISPENSE

In formato cartaceo ed elettronico predisposte dai relatori

### PRATICA FISCALE E PROFESSIONALE

### 7 NUMERI DELLA RIVISTA PRATICA FISCALE CON LO SPECIALE DOSSIER

A cura di Paolo Parisi

Dedicato all'approfondimento delle tematiche affrontate in ciascun incontro




### ESPERTO IPSOA

È il servizio on line di consultazione di casi risolti per **risposte certe, veloci e autorevoli** alle più frequenti problematiche connesse all'attività di professionisti e aziende. Un efficace motore di ricerca consente inoltre il veloce reperimento delle casistiche di interesse



### IPSOA QUOTIDIANO

Le news durante l'arco della giornata e la newsletter, i primi commenti degli esperti, gli speciali tematici, i dossier, le guide in PDF in materia di fisco, contabilità e bilancio, lavoro e previdenza, crisi d'impresa e fallimento, finanziamenti. **E-learning con crediti formativi** e alla sera la versione PDF con il riepilogo della giornata. Tutta l'informazione che serve, anche in mobilità grazie alla APP per Android e iOS.

[www.ipsoa.it](http://www.ipsoa.it)  @ipsoa

### Inform@Mail

Circolari per i clienti dello studio professionale

### INFORMA@MAIL

Un servizio quindicinale erogato via e-mail, che fornisce il contenuto base della circolare che il professionista invia periodicamente ai propri clienti.

### e-LEARNING

### 7 CORSI ACCREDITATI DELLA DURATA DI 1 ORA

Video approfondimenti sulle principali novità fiscali, proposti all'interno di IPSOA Quotidiano, che permettono a Commercialisti ed Esperti contabili, di maturare ogni mese un **credito formativo**.

### PROFESSIONAL

VALUE CLUB

Il programma fedeltà che premia i tuoi abbonamenti.

### PROFESSIONAL VALUE CLUB

Esclusivo club riservato ai migliori clienti Wolters Kluwer e ai partecipanti del Percorso di aggiornamento Tributario che riserva privilegi ed opportunità uniche: **promozioni e sconti** importanti su molti prodotti e servizi per la professione, le vacanze e lo shopping, servizi informativi su temi utili per il lavoro di ogni giorno e per il tempo libero, e tante iniziative esclusive!

[www.professionalvalueclub.wki.it](http://www.professionalvalueclub.wki.it)

## LE INFORMAZIONI

**Orario:** dalle ore 15.00 alle ore 19.00

**Registrazioni partecipanti:** dalle ore 14.30 alle ore 15.00

**Sede:** Gruppo BPER, Sala Bassoli Via Aristotele 33, Modena

### Quote di partecipazione all'intero Percorso:

<b>Listino</b>	€ 680 + IVA
<b>Advanced booking entro 31luglio</b>	€ 450 + IVA
<b>Riservata ai praticanti</b>	€ 270 + IVA

### Crediti formativi

#### Avvocati, Dottori commercialisti ed Esperti contabili, Consulenti del lavoro

Il programma è stato inoltrato agli Ordini Locali competenti per l'accreditamento. Tutti gli aggiornamenti sull'accREDITAMENTO potranno essere consultati, collegandosi al sito [www.ipsoa.it/percorsitributari](http://www.ipsoa.it/percorsitributari).

**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](mailto:formazione.ipsoa@wki.it).

### **RICHIESTA DI INFORMAZIONI**

#### **Segreteria Organizzativa**

Tel. 02/82476.1 Fax. 02/82476.037

E-mail:

[formazione.ipsoa@wki.it](mailto:formazione.ipsoa@wki.it) per informazioni amministrative e per gli attestati

[commerciale.formazione.ipsoa@wki.it](mailto:commerciale.formazione.ipsoa@wki.it) per informazioni commerciali

Sito: [www.ipsoa.it/percorsitributari](http://www.ipsoa.it/percorsitributari)

Oppure rivolgersi all'agenzia di zona