

 **Euroconference**  
Centro Studi Tributari

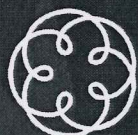
OTTOBRE 2017 - APRILE 2018

---



**MASTER  
BREVE 19<sup>^</sup>**

*Direzione Scientifica: Sergio Pellegrino, Giovanni Valcarenghi e Paolo Meneghetti*



**Ordine dei Dottori Commercialisti  
e degli Esperti Contabili di Como**

# MASTER BREVE 19<sup>^</sup> EDIZIONE



**SEDE**  
**COMO**  
Sede ODCEC Como

	OTTOBRE	NOVEMBRE	DICEMBRE	GENNAIO	FEBBRAIO	MARZO	APRILE	
Aggiornamento	I giornata Il punto sulle novità del periodo estivo e l'esame della prassi e giurisprudenza rilevante	II giornata I contratti immobiliari e la nuova disciplina della fiscalità immobiliare	III giornata Le nuove "frontiere" dell'accertamento e della riscossione	IV giornata La legge di stabilità 2018 e le novità di periodo	V giornata La dichiarazione IVA e le novità normative e interpretative	VI giornata La redazione del bilancio 2017	VII giornata La dichiarazione dei redditi delle persone fisiche	19 ottobre 2017
Approfondimento	Le procedure di composizione della crisi da sovraindebitamento	I rischi di aggressione del patrimonio: le azioni a disposizione di fisco e creditori	Il fondo patrimoniale, i vincoli di destinazione e le polizze assicurative come strumenti di protezione del patrimonio	Il trust come strumento di protezione del patrimonio	Il ruolo del commercialista nel "sistema" della fatturazione elettronica e l'organizzazione dello studio professionale	Basilea 3 - rating, scoring e rischio insolvenza: la lettura del bilancio da parte del sistema bancario	La dichiarazione del reddito di impresa e dell'Irap	16 novembre 2017
								06 dicembre 2017
								18 gennaio 2018
								15 febbraio 2018
								15 marzo 2018
								12 aprile 2018



## CALENDARIO

19	ottobre	2017
16	novembre	2017
06	dicembre	2017
18	gennaio	2018
15	febbraio	2018
15	marzo	2018
12	aprile	2018

### GESTIONE E PREVENZIONE DELLE SITUAZIONI DI "CRISI" PATRIMONIALE

### GIORNATA IVA

### GIORNATA BILANCIO

### GIORNATA DICHIARAZIONI



## ORARIO

09.30 - 13.00 / 14.30 - 18.00

È stata richiesta l'attribuzione dei **3 crediti formativi** relativi alle materie obbligatorie



## LA DICHIARAZIONE IVA E LE NOVITÀ NORMATIVE E INTERPRETATIVE

### LE NOVITÀ PROCEDURALI E SOSTANZIALI DEL MODELLO DICHIARATIVO IVA 2018

- Il nuovo termine di presentazione del modello
- Le novità nella struttura dei singoli quadri
- Le dichiarazioni correttive e integrative e le modalità di correzione degli errori
- I versamenti e le regole per i rinvii: il caso del *modello F24 a zero*

### L'ESERCIZIO DEL DIRITTO ALLA DETRAZIONE E I CORRELATI OBBLIGHI DI REGISTRAZIONE

- I principi di neutralità ed effettività in ambito comunitario e nazionale
- L'esercizio del diritto alla detrazione nell'ordinamento interno: le modifiche all'articolo 19 D.P.R. 633/1972
- I nuovi termini e le modalità di registrazione delle fatture d'acquisto ai fini dell'esercizio del diritto alla detrazione

### LE REGOLE IN TEMA DI COMPENSAZIONI E RIMBORSI

- La "siretta" alle compensazioni apportata dal D.L. 50/2017
- La gestione del visto di conformità nei rimborsi e nelle compensazioni
- L'opportunità della cessione del credito Iva: regole e adempimenti
- I casi di rimborso prioritario e la gestione delle garanzie

### I NUOVI ADEMPIMENTI TELEMATICI: COMUNICAZIONE DATI IVA/LIQUIDAZIONI E REGIMI OPZIONALI

- Le evoluzioni nella periodicità e decorrenza dei diversi adempimenti telematici
- Le questioni compatitive e applicative relative a comunicazione dati fatture e liquidazioni periodiche
- La gestione in dichiarazione dei nuovi regimi opzionali ed obbligatori

### SPLIT PAYMENT E REVERSE CHARGE: AMBITO APPLICATIVO E ASPETTI CRITICI

- Le conseguenze legate all'allargamento dell'ambito applicativo dello *split payment*
- Lo scenario delle operazioni soggette al regime dell'inversione contabile
- I riflessi sanzionatori e le modalità applicative delle due particolari modalità di assolvimento dell'imposta

## IL RUOLO DEL COMMERCIALISTA NEL "SISTEMA" DELLA FATTURAZIONE ELETTRONICA E L'ORGANIZZAZIONE DELLO STUDIO PROFESSIONALE

### IL SISTEMA DI INTERSCAMBIO (SDI)

- Contesto e vantaggi della fatturazione elettronica attraverso il *Sistema di Interscambio (SDI)* italiano
- La fatturazione verso la Pubblica Amministrazione
- La fatturazione nei confronti dei soggetti privati

### LA NUOVA COMPLIANCE IVA

- Il D.Lgs. 127/2015 e il D.L. 193/2016 a confronto
- Gli adempimenti obbligatori di trasmissione dei dati delle fatture
- La gestione delle dinamiche correlate allo *split payment*
- La gestione della detrazione dell'IVA alla luce del ridotto termine temporale di registrazione delle fatture
- L'estensione dell'obbligatorietà della fatturazione elettronica ai soggetti privati

### IL RUOLO DEL COMMERCIALISTA

- L'approccio alla certificazione di processo all'emissione della fatturazione elettronica sulla base delle indicazioni formulate dalla prassi dell'Agenzia delle Entrate
- L'interazione con nuovi modelli operativi a supporto delle filiere di fornitura per conto delle *micro-piccole imprese* nell'emissione dei flussi di fatturazione elettronica

### L'ORGANIZZAZIONE DELLO STUDIO PROFESSIONALE

- La conservazione a norma diffusa e il ruolo di *Responsabile della Conservazione* abbinato ai dettami indispensabili di *Data Protection*
- L'utilizzo degli strumenti informatici per l'interazione con il *Sistema di Interscambio*
- Lo scenario evolutivo delle dinamiche di automazione contabile correlate all'utilizzo diffuso della fatturazione elettronica

# SCHEDA DI ISCRIZIONE MASTER BREVE 2017/18



Ordine dei Dottori Commercialisti  
e degli Esperti Contabili di Como

Da compilare per ogni singolo partecipante e da inoltrare con copia dell'avvenuto pagamento via fax al n. 045 583111 o a [formazione@euroconference.it](mailto:formazione@euroconference.it)

**Confermo l'iscrizione a Master Breve 19<sup>a</sup> edizione nella sede di Como**

Partecipante (da compilare per singolo nominativo - tutti i campi sono obbligatori)		MB09	
Cognome e Nome:			
<input type="checkbox"/> ODCEC di:			<input type="checkbox"/> CDL di:
<input type="checkbox"/> Avvocato di:			<input type="checkbox"/> Altro:
C.F. partecipante:		e-mail partecipante:	
e-mail PEC (usata solo per comunicazioni urgenti di natura non commerciale)			
Destinatario fattura (Euroconference provvederà ad inviare la fattura in via elettronica)			Codice Privilege Card
Ditta/Studio:			
Via:	C.A.P.:	Comune:	Prov.:
Tel.:		Fax:	
P.IVA:		C.F.:	
e-mail per invio fattura:			
e-mail PEC (usata solo per comunicazioni urgenti di natura non commerciale)			

## QUOTE DI PARTECIPAZIONE RISERVATE ISCRITTI ODCEC COMO 7 GIORNATE INTERE

- |   |  |   |
|---|--|---|
| Valida fino al 03 agosto                | Valida dal 04 agosto al 23 settembre       | Valida dal 24 settembre                 |
| <input type="checkbox"/> € 640,00 + IVA | <input type="checkbox"/> € 680,00 + IVA    | <input type="checkbox"/> € 730,00 + IVA |
| <b>Praticanti</b>                       | <b>Iscritti all'albo da meno di 3 anni</b> |   |
| <input type="checkbox"/> € 400,00 + IVA | <input type="checkbox"/> € 490,00 + IVA    |   |

(anzichè € 940,00 + IVA)

## 7 MEZZE GIORNATE DI AGGIORNAMENTO valida fino al 30 settembre

€ 590,00 + IVA (anzichè € 710,00 + IVA)

Le quote sopra riportate non sono cumulabili con altre offerte e/o sconti Privilege

### Pagamento:

- Assenso all'attivazione del RID (costo a carico del cliente € 2,00 + IVA per singola rata)
- Bonifico bancario sulla Cassa di Risparmio del Veneto - IBAN IT 12 M 06225 11737 100000005953 ad inizio causale indicare il proprio numero di P.IVA

**Nel caso in cui sia già attivo un mandato SEPA e non venga selezionato il pagamento anticipato tramite bonifico bancario, l'acquisto sarà gestito con RID in un'unica soluzione (costo a carico del cliente € 2,00 + IVA)**

**PRIVACY:** Ai sensi dell'art. 13 del d. lgs. N.196/2003 la informiamo che i suoi dati sono trattati da Gruppo Euroconference Spa, titolare del trattamento. Il conferimento dei suoi dati è obbligatorio, altrimenti non sarà possibile procedere all'erogazione del servizio richiesto e all'invio di materiale amministrativo, contabile, didattico, commerciale e promozionale. Sul nostro sito [www.euroconference.it](http://www.euroconference.it) nella sezione privacy potrà prendere visione dell'informativa completa. L'interessato presce visione della suddetta informativa presta il consenso.

**MODALITÀ DI DISDETTA:** Eventuali disdette dovranno essere comunicate entro dieci giorni antecedenti l'inizio del corso a mezzo fax al n. 045 583111. In caso contrario verrà trattenuta l'intera quota di partecipazione. Ai sensi dell'Art.1341 C.C. con l'iscrizione viene approvata espressamente la clausola relativa alla disdetta.

Il sottoscritto dichiara di aver preso visione delle modalità di iscrizione pubblicate sul sito [www.euroconference.it](http://www.euroconference.it)

Data \_\_\_\_\_

Firma \_\_\_\_\_