

Corso di Formazione

L'IVA nei rapporti con l'estero: la normativa tra percorsi logici, mappe mentali ed esercitazioni pratiche

**Confindustria Ancona | 25 maggio, 1, 15 giugno, 12, 13 luglio,
21, 28 settembre e 19 ottobre 2022 ore 9.00-13.00**

IL PERCORSO

Il programma prevede un quadro completo e organico della normativa vigente e un'analisi dettagliata delle numerose problematiche IVA connesse ai rapporti con l'estero.

L'obiettivo è quello di far acquisire ai partecipanti competenza in materia, presentando una visione complessiva del quadro normativo IVA relativo alle operazioni con l'estero, focalizzando in modo particolare l'attenzione sulle problematiche relative alle imprese industriali.

Il corso, proposto con taglio prettamente operativo, con analisi di casi concreti ed esercitazioni, è composto da 3 moduli, di cui il primo fondamentale per la comprensione dei successivi due.

DOCENZA

Fabiano Falasconi - Area Sviluppo di Impresa e Economia di Confindustria Ancona

METODOLOGIA

La formazione sarà pratica con esercitazioni, simulazioni di casi/situazioni, coinvolgendo i partecipanti in maniera che possano mettere subito in pratica le nozioni acquisite.

DESTINATARI

Il corso è rivolto a Responsabili amministrativi, Personale amministrativo, Consulenti e Commercialisti

SEDE

Il corso si svolgerà in presenza presso la sede di Confindustria Ancona. In caso di necessità sarà valutata la possibilità di svolgere la formazione online in collegamento video.

CONFERMA AVVIO CORSO

L'avvio del corso sarà confermato via E-mail a raggiungimento del numero minimo di partecipanti previsti.

TEMATICA

Iva estero

DURATA

32 ore (8 incontri di 4 ore)

ISCRIVITI SE VUOI:

- Avere un quadro d'insieme della normativa IVA intracomunitaria ed extra UE
- Gestire qualsiasi problematica connessa alle operazioni con l'estero
- Capire i meccanismi del funzionamento della normativa IVA applicata alle operazioni con l'estero
- Apprendere le modalità di approccio alle problematiche relative all'IVA internazionale seguendo percorsi logici e mappe mentali
- Approfondire le molteplici tematiche relative alla normativa IVA internazionale

PER INFORMAZIONI



Fabiano Falasconi
f.falasconi@confindustria.an.it
071 29048219



Stefania Santolini
s.santolini@confindustria.an.it
Tel. 071 29048281

1° MOD: Le tecniche di base, principi fondamentali e mappa mentale

Il primo modulo fornisce le nozioni fondamentali necessarie alla comprensione dei meccanismi della gestione IVA di chi opera con l'estero. Nel primo incontro viene fornita l'impostazione logica con la quale vanno affrontate le operazioni con l'estero e una procedura in 5 mosse con la quale si arriva alla soluzione dei casi, semplici o complessi che siano. La procedura viene convertita anche in due mappe mentali, semplici ma efficaci. Nel secondo si analizzano più dettagliatamente i fattori determinanti del processo di valutazione e le problematiche IVA di maggior rilievo connesse con le operazioni con l'estero. Anche in questo caso verrà fornita una mappa mentale più dettagliata e verranno effettuate varie esercitazioni per verificare la comprensione dei concetti illustrati.

2° MOD: Le operazioni con l'estero

Con il secondo modulo si entra nel vivo della materia affrontando le operazioni con l'estero, e cioè le prestazioni di servizi, le operazioni intracomunitarie e le operazioni import-export. Oltre agli aspetti teorici e all'analisi della normativa, verranno illustrati numerosi casi pratici, scelti tra quelli che si verificano più di frequente nell'ambito dell'attività delle imprese industriali. In chiusura verrà proposta anche una breve esercitazione per verificare la corretta assimilazione dei concetti. Questo modulo deve essere affrontato dopo aver seguito e compreso i contenuti del modulo 1, propedeutico per affrontare le tematiche operative.

3° MOD: Tematiche particolari

Con il terzo ed ultimo modulo vengono affrontati alcuni temi particolari, come i depositi, le operazioni con più soggetti (triangolari e a catena) e il commercio elettronico. Questo modulo pur non essendo fondamentale per la comprensione dei meccanismi e le logiche della normativa, costituisce però un'ottima palestra per mettere in pratica i concetti acquisiti con i primi due moduli. Dunque, anche le aziende che non devono affrontare quotidianamente tali temi troveranno grande beneficio nel frequentare questi incontri, completando nel contempo le proprie conoscenze dell'intera materia.

ISCRIZIONI

Per aderire al corso compilare il form cliccando <https://bit.ly/IVAestero>

QUOTA INDIVIDUALE DI PARTECIPAZIONE | CORSO COMPLETO (32 ORE)

Euro € 580,00 + IVA per soci Confindustria
Euro € 720,00 + IVA per NON soci
Riduzione del 20% a partire dal secondo iscritto
La quota comprende il materiale didattico.
Il pagamento avverrà, tramite ricevuta bancaria 30 gg fm, a ricevimento fattura emessa da SO.GE.S.I. Srl.

QUOTA INDIVIDUALE DI PARTECIPAZIONE | SINGOLO INCONTRO (4 ORE)

Euro € 110,00 + IVA per soci Confindustria
Euro € 140,00 + IVA per NON soci
Riduzione del 20% a partire dal secondo iscritto
La quota comprende il materiale didattico.
Il pagamento avverrà, tramite ricevuta bancaria 30 gg fm, a ricevimento fattura emessa da SO.GE.S.I. Srl.

FINANZIAMENTI

Vi informiamo che le aziende iscritte a Fondimpresa possono usufruire, nell'ambito di piani aziendali finanziati dal Conto Formazione, di Voucher Formativi per la partecipazione gratuita ai corsi. Per informazioni riguardo all'utilizzo del conto formazione aziendale e dei voucher formativi potete contattare l'Area Relazioni Industriali & Risorse Umane di Confindustria Ancona.

TEMPI DI RINUNCIA

Eventuali rinunce dovranno pervenire, per iscritto, almeno 5 giorni prima dell'inizio del corso. Nel caso di inosservanza di tale termine, verrà emessa fattura per l'intero importo.



PROGRAMMA DETTAGLIATO

1° MOD:

Le tecniche di base, principi fondamentali e mappa mentale
(8 ore)

mer 25/05/22 ore 9-13

Dall'impostazione logica alla soluzione dei casi

- Aspetti generali sull'IVA
- L'impostazione logica per l'analisi delle operazioni con l'estero
- La soluzione dei casi in cinque mosse
- L'analisi delle verifiche tra domande e risposte, mossa per mossa
- Le mappe mentali
- Casi pratici
- Esercitazione

mer 1/06/22 ore 9-13

L'analisi dei fattori e le problematiche da affrontare

- L'analisi dei fattori: la territorialità nelle cessioni di beni e nelle prestazioni di servizi
- L'analisi dei fattori: il concetto di debitore d'imposta
- La direttiva comunitaria: reverse charge generalizzato e facoltativo
- la disciplina domestica: reverse charge generalizzato e le sue conseguenze
- Reverse charge nei Paesi UE: cessione dei beni e prestazione di servizi
- Il Paese che detta le regole di fatturazione
- Obbligo di emissione fattura per le operazioni fuori campo IVA
- Le mappe mentali
- Casi pratici
- Esercitazione

2° MOD:

Le operazioni con l'estero
(12 ore)

mer 15/06/22 ore 9-13

Prestazioni di servizi con soggetti non residenti

- La territorialità nelle prestazioni di servizi
- Principali prestazioni di servizi
- Le lavorazioni dopo l'adeguamento alla norma comunitaria
- Adempimenti
- Casi pratici
- Esercitazione

mer 12/07/22 ore 9-13

L'iva negli scambi intracomunitari

- Principi generali dell'IVA intracomunitaria
- Requisiti formali e sostanziali delle operazioni intracomunitarie
- Acquisizioni intracomunitarie
- Cessioni intracomunitarie
- Prova del trasferimento di beni in altro Stato UE
- Il modello Intrastat
- Adempimenti
- Casi pratici
- Esercitazione

merc 13/07/22 ore 9-13

L'iva negli scambi extraue

- Le cessioni all'esportazione
- Prova dell'uscita dei beni dal territorio comunitario
- Invio dei beni all'estero senza trasferimento di proprietà
- Altre operazioni non imponibili
- Esportatore abituale
- Il regime delle importazioni
- Adempimenti
- Casi pratici
- Esercitazione

3° MOD

Tematiche particolari
(12 ore)

mer 21/09/22 ore 9-13

Depositi e consignment stock

- Depositi IVA
- Depositi propri
- Depositi doganali
- Consignment stock
- Casi pratici
- Esercitazione

mer 28/09/22 ore 9-13

Operazioni con più soggetti

- Operazioni triangolari nazionali
- Operazioni triangolari comunitarie
- Operazioni triangolari internazionali
- Operazioni quadrangolari e a catena
- Operazioni triangolari con lavorazione
- Casi pratici
- Esercitazione

mer 19/10/22 ore 9-13

Commercio elettronico diretto e indiretto

- Commercio elettronico indiretto
- Commercio elettronico diretto
- Nuovi regimi OSS e IOSS
- Vendite a distanza di beni importati
- Utilizzo delle interfacce elettroniche
- Adempimenti
- Casi pratici
- Esercitazione