



PERCORSO DI

AGGIORNAMENTO TRIBUTARIO

OTTOBRE 2016 - APRILE/MAGGIO 2017

Napoli, dal 26 ottobre 2016 al 10 maggio 2017

7 appuntamenti accreditati, a cadenza mensile
Pillole di formazione e-learning accreditate
Volumi operativi e dispense, in formato cartaceo ed elettronico
Riviste e Quotidiani
Servizi online e newsletter

STRUTTURA

1° INCONTRO 26 ottobre	2° INCONTRO 23 novembre	3° INCONTRO 15 dicembre	4° INCONTRO 25 gennaio	5° INCONTRO 23 febbraio	6° INCONTRO 22 marzo	7° INCONTRO 10 maggio
Provvedimenti fiscali dopo l'estate	Accertamento e sanzioni tributarie: novità e questioni critiche	Revisione della disciplina degli interpelli e del contenzioso tributario	Legge di stabilità 2017 e ultime novità del periodo	IVA 2017: novità e dichiarazione annuale	Bilancio d'esercizio e correlati adempimenti dichiarativi	Unico 2017: persone fisiche, lavoro autonomo e società
Antonio Gigliotti/Mauro Nicola	Paolo Parisi/Antonio Zappi	Anna Luigia Cazzato/Filippo Dami	Mauro Nicola/Andrea Ramoni	Franco Ricca	Salvatore Giordano/Mauro Nicola	Antonio Gigliotti/Paolo Parisi
QUESTION TIME Discussione di casi posti in aula e confronto con gli esperti del settore	CASI "INPRATICA" E SOLUZIONI Ravvedimento operoso e gestione dell'errore tributario	CASI "INPRATICA" E SOLUZIONI Gestione di una controversia fiscale e strategie per un'efficace difesa	QUESTION TIME Discussione di casi posti in aula e confronto con gli esperti del settore	CASI "INPRATICA" E SOLUZIONI Iva negli scambi intraUe di beni e servizi	CASI "INPRATICA" E SOLUZIONI Redazione del nuovo bilancio d'esercizio e del rendiconto finanziario	QUESTION TIME Discussione di casi posti in aula e confronto con gli esperti del settore
Antonio Gigliotti/Mauro Nicola	Paolo Parisi/Antonio Zappi	Anna Luigia Cazzato/Filippo Dami	Mauro Nicola/Andrea Ramoni	Ciro d'Ardia	Salvatore Giordano/Mauro Nicola	Antonio Gigliotti/Paolo Parisi

PROGRAMMA 1° INCONTRO

Provvedimenti fiscali dopo l'estate

- Unico 2016: rimedi post invio e regolarizzazione
- Tardivo versamento delle imposte
- Comunicazione beni ai soci
- Impatto OIC sulla redazione del bilancio: ultime novità
- Nuovi termini di decadenza e sospensione feriale

QUESTION TIME

Discussione di casi posti in aula e confronto con gli esperti del settore

Relatori:

- **Antonio Gigliotti**, Dottore commercialista, Revisore legale e Pubblicista
- **Mauro Nicola**, Dottore commercialista e Pubblicista

2° INCONTRO**Accertamento e sanzioni tributarie: novità e questioni critiche**

- Questioni recenti e maggiormente critiche dell'accertamento tributario
- Contraddittorio ante-accertamento: obbligo o facoltà?
- Il crepuscolo degli studi di settore
- Indagini finanziarie
- Srl a ristretta base societaria
- Contestazione sui costi dedotti – Non inerenza ed eventuale inesistenza
- Accertamento tributario sulle ASD e nel mondo del non-profit
- Ravvedimento operoso e novità in tema di sanzioni tributarie
- Novità in tema di riscossione dei tributi
- Nuove previsioni normative in tema di rateazione
- Avvisi bonari
- Istituti definitivi dell'accertamento
- Rateazione somme iscritte a ruolo
- Inadempimento nei pagamenti rateali
- Lieve inadempimento

CASI "INPRATICA" E SOLUZIONI**Ravvedimento operoso e gestione dell'errore tributario****Relatori:**

- **Paolo Parisi**, Professore di Diritto tributario, Scuola Nazionale dell'Amministrazione - Presidenza del Consiglio dei Ministri
- **Antonio Zappi**, Esperto fiscale e Pubblicista

3° INCONTRO**Revisione della disciplina degli interpelli e del contenzioso tributario**

- Principi ispiratori della revisione della disciplina degli interpelli
- Diverse figure di interpello previste dalla riforma
- La non obbligatorietà degli interpelli e le conseguenze ai fini dichiarativi
- Unitario procedimento di proposizione dell'interpello
- La non impugnabilità delle risposte all'interpello
- Conseguenze applicative delle nuove norme sulla disciplina di società di comodo e CFC
- Linee generali della riforma del contenzioso tributario
- Nuovo assetto del reclamo, della mediazione e della conciliazione giudiziale
- Nuova disciplina della sospensione e delle spese di giudizio
- Altre novità operative ed il loro impatto sull'attività dei difensori

CASI "INPRATICA" E SOLUZIONI**Gestione di una controversia fiscale e strategie di difesa****Relatori:**

- **Anna Luigia Cazzato**, Segretaria tecnica – Direzione Centrale Normativa, Agenzia delle Entrate
- **Filippo Dami**, Dottore commercialista e Professore Aggregato di Diritto tributario, Università di Siena

4° INCONTRO

Legge di stabilità 2017 e ultime novità del periodo

- Taglio aliquote IRPEF
- Aumento aliquote IVA e accise
- Novità invio Modelli F24
- Novità comunicazione *Black list* e Modelli Intra
- Imposte sulle casa: cosa cambia
- Novità sul reddito d'impresa per professionisti e regimi agevolati

QUESTION TIME

Discussione di casi posti in aula e confronto con gli esperti del settore

Relatori:

- **Mauro Nicola**, Dottore commercialista e Pubblicista
- **Andrea Ramoni**, Dottore commercialista

5° INCONTRO

IVA 2017: novità e dichiarazione annuale

Aspetti generali

- Nuovi termini di presentazione
- Soggetti obbligati e soggetti esonerati
- Modello, struttura e casi particolari
- Dichiarazioni correttive e integrative
- Violazioni e sanzioni

Gestione del credito

- Riparto a nuovo e compensazione orizzontale
- Rimborso: presupposti e condizioni

Dati contabili

- Operazioni attive e passive
- Operazioni non imponibili ed esenti
- Operazioni sottoposte al meccanismo del *Reverse charge*
- Detrazioni e rettifiche

Ultime dall'Italia e dall'Ue

- Il luogo dei servizi relativi agli immobili: nuove disposizioni di applicazione
- Legge di stabilità 2017

Altre novità del periodo

Relatore: Franco Ricca, Esperto tributario

CASI "INPRATICA" E SOLUZIONI

Iva negli scambi intraUe di beni e servizi

Relatore: Ciro d'Ardia, Esperto tributario Pubblicista

6° INCONTRO

Bilancio d'esercizio e correlati adempimenti dichiarativi

- Novità su schemi di bilancio, rendiconto finanziario, classificazione delle voci e oneri/proventi straordinari
- Impatti operativi e gestionali conseguenti alle novità legislative
- Gestione della transizione alle nuove norme
- Nuovi principi contabili OIC: impatto su procedure di contabilità e ambito di applicazione nel bilancio 2016
- Strumenti finanziari derivati e operazioni di copertura dei rischi finanziari: nuovi criteri di contabilizzazione e rappresentazione
- Valutazione delle poste di Stato Patrimoniale e contenuto del Conto Economico
- Nuova nota integrativa e relazione sulla gestione
- Abrogazione oneri/proventi straordinari: impatti per l'IRAP
- Novità del bilancio di esercizio e conseguenze tributarie

CASI "INPRATICA" E SOLUZIONI

Redazione del nuovo bilancio d'esercizio e del rendiconto finanziario

Relatori:

- **Salvatore Giordano**, Dottore commercialista e Pubblicista
- **Mauro Nicola**, Dottore commercialista e Pubblicista

7° INCONTRO

UNICO 2017: persone fisiche, lavoro autonomo e società

Dichiarazione precompilata

- Scelta del modello dichiarativo
- Accettazione e integrazione della dichiarazione precompilata
- Responsabilità dell'intermediario

Immobili

- Novità del Quadro RB
- Cedolare secca
- Alternatività IMU/IRPEF e addizionali
- Immobili esteri

Redditi di fonte estera

- Redditi di lavoro dipendente
- Pensioni estere

Detrazioni e deduzioni

- Quadro RP
- Novità

Regimi semplificati

- Regime forfettario
- Regime di vantaggio
- Passaggio da un regime all'altro

Reddito d'impresa

- Effetti dell'estromissione di immobili dall'impresa individuale
- Assegnazione e cessione agevolate
- Variazioni fiscali
- Società di comodo e nuovi interpelli
- Irap e ACE

Ultime novità fiscali

QUESTION TIME

Discussione di casi posti in aula e confronto con gli esperti del settore

Relatori:

- **Antonio Gigliotti**, Dottore commercialista, Revisore legale e Pubblicista
- **Paolo Parisi**, Professore di Diritto tributario, Scuola Nazionale dell'Amministrazione - Presidenza del Consiglio dei Ministri

INFORMAZIONI

Orario: dalle ore 9.30 alle ore 17.30

Registrazioni partecipanti: dalle ore 9.00 alle ore 9.30

Sede: Holiday Inn Naples - Via Domenico Ausilio - Centro Direzionale Isola - E6 80143 Napoli

Crediti formativi

Dottori commercialisti ed Esperti contabili, Avvocati e Consulenti del Lavoro, LAPET

Il programma è stato inoltrato per l'accreditamento. Tutti gli aggiornamenti sull'accreditamento potranno essere consultati, collegandosi al sito 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.

RICHIESTA DI INFORMAZIONI

Segreteria Organizzativa

Tel. 02/82476.1 Fax. 02/82476.037

E-mail:

formazione.ipsoa@wki.it per informazioni amministrative e per gli attestati

commerciale.formazione.ipsoa@wki.it per informazioni commerciali

Sito: www.ipsoa.it/percorsitributari

Oppure rivolgersi all'agenzia di zona

