
LA DICHIARAZIONE ANNUALE IVA

BUSINESS SKILLS

DESCRIZIONE

il corso fornisce una analisi dei Quadri della dichiarazione annuale IVA interessati dalle novità fiscali intervenute nell'anno 2012, sia a livello legislativo che a seguito della pubblicazione di circolari e risoluzioni.

Analisi del modello per la dichiarazione annuale IVA con particolare focus sulle novità rispetto all'esercizio precedente.

PROGRAMMA

18 febbraio	
9.15-9.30	Accreditamento partecipanti
9.30-13.00	<ul style="list-style-type: none"> · Questioni connesse alla compilazione ed alla presentazione della comunicazione dati e della dichiarazione IVA annuale 2013, periodo di imposta 2012 · Esame della comunicazione annuale dati IVA e collegamento con i quadri della dichiarazione IVA · Dati e notizie richiesti da ogni quadro e riga dei modelli · Commento alle novità IVA 2012 che trovano una loro collocazione nei modelli e commento delle Circolari e Risoluzioni pubblicate nel 2012 · Prestazioni di servizi in base alle nuove regole della territorialità alla luce della Circolare n. 37/E del 29 luglio 2011 · Acquisti e cessioni UE, Esportazioni, importazioni e operazioni con la Repubblica di S. Marino
14.00-17.30	<ul style="list-style-type: none"> · Determinazione e regole di utilizzo del plafond degli esportatori abituali · Cessioni gratuite di beni (omaggi compresi), Italia, UE ed EXTRA UE · Operazioni "interne" soggette a reverse-charge (Cessioni di rottami, subappalto nel settore edile, cessioni di fabbricati strumentali) · Detrazione dell'IVA: beni e servizi "detraibili e indetraibili". · Limiti previsti per la detrazione dell'IVA "a monte" afferente alcune operazioni imponibili, quelle esenti occasionali od accessoria e, con la regola del c.d. "prorata temporis", quelle esenti oggetto della propria attività · Nuove modalità per la richiesta di rimborso

DOCENTI

Bramante Lucia – dottore commercialista e revisore contabile, esperta in bilancio e fiscalità d'impresa, perito del tribunale

DESTINATARI

Capi contabili, Responsabili amministrativi, Responsabili fiscali

REFERENTI

DATE E PREZZI

ATTUALMENTE DISPONIBILE SOLO PER LA FORMAZIONE IN AZIENDA