

Workshop

**Esperto IVA
nelle operazioni con l'estero**



Perché partecipare

- ✓ Per gestire correttamente le operazioni con l'estero, **evitare errori e il rischio di sanzioni**
- ✓ Per analizzare la **casistica operativa** più frequente delle aziende italiane
- ✓ Per sapere **cosa cambia in pratica** dopo l'entrata in vigore del
- ✓ **Nuovo Codice Doganale UE**
- ✓ Per conoscere tutte le **novità** in ambito di IVA nelle operazioni con l'estero
- ✓ Per **chiarire dubbi attraverso il confronto con l'esperto** e ottenere **soluzioni immediatamente applicabili nella propria attività**

A chi si rivolge

- ✓ Responsabili e Addetti Amministrativi delle aziende che operano con l'estero
- ✓ Import/Export Manager
- ✓ Commercialisti

Struttura del percorso

- ✓ **2 giornate in aula con workshop interattivi**, dal taglio molto operativo, con esempi, casi pratici e risposte ai quesiti dei partecipanti
- ✓ **2 dossier con materiale di studio (in PDF)**
- ✓ **Test finale** (a distanza) e rilascio di un Attestato di "Esperto nella gestione dell'IVA nelle operazioni con l'estero"

I - Workshop (in aula, 6 ore)

Aspetti di carattere generale

- Classificazione doganale delle merci
- Regole di territorialità in tema di cessione di beni

Vendere all'estero

- Cessioni all'esportazione
- Cessioni intracomunitarie
- Aspetti procedurali
- Casistica operativa:
 - ✓ Pagamenti in acconto e fatturazione attiva
 - ✓ Note di variazione in aumento e in diminuzione
 - ✓ Cessioni gratuite
 - ✓ Stampi e attrezzature
 - ✓ Fornitura di beni con installazione e montaggio
 - ✓ Contratti di consignment stock – call off stock
 - ✓ Depositi doganali e depositi IVA
 - ✓ Vendita tramite internet
 - ✓ Operazioni triangolari nazionali, comunitarie e con Paesi extra UE
 - ✓ Modalità di compilazione dei Modelli INTRASTAT

Ampio spazio dedicato ai quesiti dei partecipanti e al dibattito, al fine di chiarire i dubbi e individuare soluzioni concrete direttamente applicabili alla propria realtà aziendale

II - Workshop (in aula, 6 ore)

Acquistare all'estero

- Importazioni
- Acquisti intracomunitari
- Aspetti procedurali
- Casistica operativa:
 - ✓ Pagamenti in acconto e fatturazione passiva
 - ✓ Note di variazione in aumento e in diminuzione
 - ✓ Ricevimento merce a titolo gratuito
 - ✓ Stampi e attrezzature
 - ✓ Acquisto di beni con installazione e montaggio
 - ✓ Contratti di consignment stock – call off stock
 - ✓ Depositi doganali e depositi IVA
 - ✓ Operazioni di perfezionamento passivo
 - ✓ Acquisti tramite internet
 - ✓ Operazioni triangolari nazionali, comunitarie e con Paesi extra UE
 - ✓ Modalità di compilazione dei Modelli INTRASTAT

Acquisti di beni sul mercato interno presso fornitori esteri

- Aspetti procedurali
- Fatturazione passiva e registrazione dei documenti
- Casistica operativa:
 - ✓ Merce in deposito ordinario
 - ✓ Merce in deposito doganale
 - ✓ Merce in deposito IVA

Plafond:

- Caratteristiche
- Modalità di funzionamento
- Adempimenti

Prestazioni di servizi

- Servizi generici e servizi specifici
- Aspetti procedurali delle principali tipologie di servizi generici (*conto lavoro, trasporti di beni, compensi a intermediari, interventi tecnici, fiere, interpretariato e traduzione, etc.*)
- Servizi specifici (*servizi alberghieri, servizi di ristorazione, servizi di trasporto passeggeri, locazione a breve termine di mezzi di trasporto, servizi di accesso a fiere e a corsi di formazione*)
- Fatturazione attiva e fatturazione passiva
- Registrazione dei documenti sul registro delle fatture emesse e sul registro acquisti
- Intra servizi

Docente

Dott. Marco Peirolo

Advisor Scientifico di Adacta Studio Associato, nonché esperto fiscale del Centro Estero per l'Internazionalizzazione del Piemonte (Ceipiemonte), svolge attività di consulenza prevalentemente focalizzata sulle problematiche dell'IVA nei rapporti interni, intracomunitari ed internazionali, nonché sul pre-contenzioso e contenzioso tributario, anche su incarico di prestigiosi studi legali e tributari. Componente del Fiscal Committee della Confédération Fiscale Européenne (CFE).

Docente presso la Scuola Superiore dell'Economia e delle Finanze, nonché docente in alcuni Master universitari e Master di specializzazione. Relatore in corsi di aggiornamento e specializzazione, convegni e seminari promossi da Ordini locali e società di formazione. Direttore scientifico della rivista IVA in pratica, componente del Comitato di redazione della rivista Bollettino Tributario e collaboratore stabile delle principali riviste nazionali specializzate in ambito tributario. Autore e coautore di diversi libri ed opere collettanee in materia di IVA.

Risultati dell'apprendimento

Al termine del corso, come esperto, lei sarà in grado di:

- Affrontare correttamente tutte le problematiche inerenti l'IVA con l'estero
- Padroneggiare la normativa sulle esportazioni ed importazioni
- Prendere le più opportune decisioni nelle attività di scambio con l'estero
- Operare nel rispetto delle regole e della normativa vigente senza rischio di incorrere in sanzioni
- Disporre degli strumenti operativi e della conoscenza che ti serve per gestire al meglio le operazioni doganali

Sede

Durata

Prezzo

Penta Formazione - Vicenza

Via Ponte Storto, 16- 36051 Creazzo (VI)

Penta Formazione - Verona

Via Bassa, 14 - c/o Villa Venier

37066 Sommacampagna (Verona)

2 giornate

€ 850 + IVA

Location



La tua competenza specialistica



La nostra esperienza,
le certificazioni che possediamo
e i docenti qualificati
sono a tua disposizione
per dare valore aggiunto
alla tua crescita



Via Ponte Storto, 16 - 36051 Creazzo Vicenza
Tel 0444 520660 - Fax 045 2109239

Via Bassa, 14 - 37066 Sommacampagna, Verona
Tel 045 8969006 - Fax 045 2109239

Responsabile del progetto: Gianni Girelli
email: gianni.girelli@pentaformazione.it Cellulare 328.15.58.327