

51° CORSO ISOIVA-COINFO

DI FORMAZIONE CONTINUA CERTIFICATA E AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE

L'AQUILA 1 - 2 - 3 LUGLIO 2020

Aula Magna Dipartimento Scienze Umane in Viale Nizza 14

Orario 09:00-13:00 e 14:30-17:30

A CAUSA DEL COVID-19 LA PRESENZA SARÀ SOSTITUITA DALLA DIRETTA STREAMING PER TUTTI I PARTECIPANTI, CON INTERATTIVITÀ TRAMITE EMAIL. TEST FINALE E RILEVAZIONE PRESENZE PER ATTESTATI E DETERMINAZIONE DELLE QUOTE ONLINE SU WWW.ISOIVA.IT

Programma lavori

Il corso, con durata totale di 21 ore e test finale facoltativo di valutazione del grado di apprendimento raggiunto, è organizzato nell'ambito del progetto ISOIVA, nato nel 1993 all'Università degli Studi dell'Aquila, certificato e gestito dal Consorzio Interuniversitario sulla Formazione (COINFO). L'attestato di partecipazione rilasciato a tutti i partecipanti, con indicato il programma e le ore totali di lavori, e il risultato del test finale se sostenuto e superato, è quindi valido come Formazione Certificata per il conseguimento di Crediti Formativi Professionali utili ai fini delle progressioni di carriera.

Mercoledì 1° luglio 2020 mattina

AREA IVA E FATTURAZIONE ELETTRONICA

Le nuove specifiche tecniche che diverranno obbligatorie dal 1° gennaio 2021

- i provvedimenti dell'Agenzia delle entrate

Le nuove regole sull'imposta di bollo in fattura elettronica

- la fatturazione elettronica attiva e imposta di bollo
- la rivalsa bollo e la solidarietà

Le nuove regole sui rifiuti fatture da parte delle P.A.

- le casistiche tassative di rifiuto: bozza di decreto e parere del Consiglio di Stato
- la centralità delle note di credito
- interPELLI e prassi recente

La nuova fattura elettronica europea 2020

La nuova disciplina delle lettere d'intento

Prassi recente su fatturazione elettronica

Operazioni intracomunitarie

- Circolare n. 12/E/2020

Novità Iva e fatturazione: provvedimenti Covid-19 per la P.A.

- Novità Iva DI 18/2020 "cura Italia"
- Novità Iva DI 23/2020 "liquidità"
- Novità Iva DI 34/2020 "Rilancio"
- Le problematiche della formazione a distanza: tra esenzione e imponibilità Iva
- Circolari e risoluzioni dell'Agenzia entrate

- Note e circolari Agenzia delle dogane
- La proroga dello split payment dal 1° luglio 2020: limiti e perimetro di applicazione

Mercoledì 1° luglio 2020 pomeriggio

AREA CONTABILITA' E BILANCIO

Le regole sui limiti di spesa 2020:

- le novità del DI 34/2020 "Rilancio": deroghe e nuove risorse
- circolare RGS
- le istruzioni attese dal MUR
- il settore acquisti ICT e le deroghe del DI Rilancio: didattica e *smart working*

Le regole per la riclassificazione del conto economico

- indirizzi RGS e MUR
- le attività 2020 e quelle in vista degli esercizi 2021 e 2022

Le nuove tempistiche di approvazione del bilancio 2019 e gli impatti fiscali

- bilancio degli atenei e degli enti di ricerca
- bilancio di enti strumentali e partecipati
- tenuta delle riunioni: modalità e condizioni

Giovedì 2 luglio 2020 mattina

AREA SOSTITUTI D'IMPOSTA

Le nuove regole sul cuneo fiscale

- Il trattamento integrativo che sostituirà il bonus Renzi dal 1° luglio 2020
- La gestione del transitorio
- Le casistiche di docenti a contratto e borsisti

Emergenza COVID 19

- Il premio di 100 euro
- I rimborsi al personale in *smart working*
- Le erogazioni liberali tramite datore lavoro
- Il welfare in emergenza Covid-19: sussidi e altre forme di sostegno al personale
- Le fatture dei professionisti che possono chiedere la non applicazione della ritenuta
- Contratti e rapporti di lavoro autonomo a supporto SSN
- Restituzioni di somme soggette a ritenute: le nuove regole

Rientro cervelli e impatriati: novità 2020 e problematiche applicative

- Il trattamento integrativo che sostituirà il bonus Renzi dal 1° luglio 2020
- La gestione del transitorio
- Le casistiche di docenti a contratto e borsisti

Altre novità sostituti

- Interpelli recenti dell'AdE in materia di borse di studio
- Novità interpretative tassazione separata

Giovedì 2 luglio 2020 pomeriggio

EMERGENZA COVID 19

Le disposizioni fiscali di interesse dell'Ateneo

- Le erogazioni liberali
- Acquisto di DPI
- Possibilità di ottenimento contributi e crediti d'imposta
- Proroghe versamenti: applicabilità e limiti
- Controlli contratti *labour intensive*

Le altre disposizioni di interesse degli Atenei ed EPR

- I decreti legge Covid19 "cura Italia", "liquidità" e "Rilancio"

Altre novità fiscali, previdenziali e di prassi

Venerdì 3 luglio 2020 mattina

AREA CONTRATTUALISTICA E PAGAMENTI

La dematerializzazione degli ordini di acquisto

- Sistema APIR
- Nodo smistamento ordini (NSO)
- Avvio della procedura PagoPA

Il DURC nel periodo di emergenza sanitaria

- Validità Durc e attività stazioni appaltanti
- Messaggi e circolari INPS e INAIL

Contratti *labour intensive*

- Possibilità e tempistiche di sospensione per i controlli dei contratti soggetti
- L'orientamento della prassi dell'AdE

Le verifiche telematiche ADER nel periodo di emergenza sanitaria

- Verifiche telematiche 48-bis
- Sospensioni pignoramenti presso terzi: limiti ed efficacia

Venerdì 3 luglio 2020 pomeriggio

SOSTITUTI D'IMPOSTA ANNO 2019: modello 770/2020

- Le principali novità del modello
- Il quadro SY
- La compilazione dei prospetti ST, SV, SX
- La gestione delle compensazioni a seguito delle novità 2019
- Le quadrature

LA DICHIARAZIONE IRES ENC 2020 ANNO 2019

- Novità del modello di dichiarazione e delle regole applicabili agli ENC pubblici in materia di imposte dirette;

- I quadri per i redditi d'impresa: l'obbligo del quadro RF con la contabilità economico-patrimoniale
- I redditi fondiari
- Il quadro RN
- Operazioni di ravvedimento, eventuale sanatoria di errori.

LA DICHIARAZIONE IRAP 2020 PER L'ANNO 2019

- Novità del modello di dichiarazione
- La sezione per il metodo retributivo;
- La sezione per le attività commerciali in caso di opzione
- Le nuove deduzioni della base imponibile produttiva
- Le ipotesi di deduzione dalla base imponibile retributiva (spunti dalla giurisprudenza)

GLI ADEMPIMENTI I.M.U. 2020 (dichiarazioni e versamenti)

- Novità IMU
- Adempimenti dichiarativi e di versamento per gli enti non commerciali
- Criteri e limiti di applicazione delle esenzioni e riflessi sulla dichiarazione IMU – TASI ENC
- Orientamento restrittivo della Cassazione sull'applicazione dell'esenzione agli ENC
- Soluzioni operative sull'utilizzo immobili promiscui attività non commerciali ed altre attività

Quesiti e dibattito al termine di ogni sessione di lavoro
Il test finale di valutazione del livello di apprendimento raggiunto è facoltativo e il punteggio ottenuto sarà riportato nell'attestato soltanto se il risultato sarà stato con esito positivo, in caso di non raggiunta sufficienza l'attestato verrà erogato senza riportare alcuna indicazione relativa all'esito del test finale.

DURANTE LA DIRETTA STREAMING LE DOMANDE AI RELATORI DEVONO ESSERE INVIATE ESCLUSIVAMENTE VIA EMAIL A: maurizio.cironi@univaq.it

Relatori e Coordinamento

Marco Magrini

(Ragioniere Commercialista, Revisore contabile, esperto Enti non commerciali)

Paolo Parodi

(Dottore Commercialista, Revisore contabile, esperto Enti non commerciali)

Benedetto Santacroce

(Avvocato Tributarista, Pubblicista il Sole 24 ore)

Giovanni Ciuca

(Funzionario Contabile in pensione – Università degli Studi dell'Aquila)

Maurizio Cironi

(Funzionario Elaborazione Dati – Università degli Studi dell'Aquila)

Quote per la partecipazione al corso in presenza (le partecipazioni in streaming da remoto sono sempre gratuite)

Euro **180** – Convenzionati ISOIVA modalità in presenza anno 2020 (2 gratis per ciascun ente)

Euro **50** – Convenzionati ISOIVA modalità in streaming anno 2020 (2 gratis per ciascun ente)

Euro **600** – Non convenzionati ISOIVA anno 2020 ma consorziati COINFO

Euro **900** – Non convenzionati ISOIVA anno 2020 e nemmeno consorziati COINFO

Le suddette quote sono tutte esenti IVA art.10 comma 1 n.20 del DPR 633/72 in riferimento all'art.14 n.10 della Legge 24/12/1993 n.537 e dovranno essere versate direttamente al COINFO, Consorzio Interuniversitario sulla Formazione, con sede presso l'Università di Torino in via Verdi n.8 10124 Torino, Partita Iva 06764560014, a ricevimento della loro fattura elettronica che provvederanno a inviare a corso concluso al Codice Univoco Ufficio dell'intestatario indicato nella scheda di iscrizione compilata on-line sul sito www.isoiva.it

A CAUSA DEL COVID-19 LA PRESENZA SARÀ SOSTITUITA DALLA DIRETTA STREAMING PER TUTTI I PARTECIPANTI, CON INTERATTIVITÀ TRAMITE EMAIL. TEST FINALE E RILEVAZIONE PRESENZE PER ATTESTATI E DETERMINAZIONE DELLE QUOTE ONLINE SU WWW.ISOIVA.IT

Contatti Segreteria Organizzativa

Indirizzo di posta elettronica: maurizio.cironi@univaq.it

Telefono: 0862/434054 Cellulare: 329/0614580

Informazioni e iscrizione on-line sul sito www.isoiva.it

