

MASTER EXPERT SOLUTION

IVA

Dal 4 novembre 2024
al 12 maggio 2025

13 incontri
tot. 49 ore



2.822,58	33.8
2.956,99	35.4
3.091,40	37.0
3.241,75	38.9
3.290,00	39.4
3.360,22	40.3
3.494,62	41.9
3.629,03	43.5
3.763,44	45.1
3.897,85	46.7
4.032,26	48.3
4.166,67	50.0
4.301,08	51.6
4.435,48	53.2
4.569,89	54.8
4.704,30	56.4
4.838,71	58.0
4.973,12	59.6
5.107,53	61.2
5.241,94	62.9
5.376,34	64.5
5.510,75	66.1
5.645,16	67.7
5.779,57	69.3
5.913,98	70.9
6.048,39	72.5
6.182,80	74.1

Il **Master Expert Solution IVA** è un prodotto unico che offre un'elevata specializzazione, con focus su novità, approfondimenti su temi controversi e best practice per aiutare i professionisti nel settore della gestione aziendale e dello sviluppo del business.

Grazie ad una metodologia didattica unica che si avvale dell'eccellenza dei nostri contenuti e dell'autorevolezza dei nostri docenti, il professionista potrà affrontare le sfide quotidiane, migliorare le competenze nel problem solving e affinare il pensiero critico nella gestione delle operazioni dal punto di vista dell'IVA, anche in contesti aziendali complessi.

Finalità del *Master Expert Solution IVA* sono:

- Valorizzare la crescita professionale.
- Garantire l'evoluzione dell'attività professionale.
- Ampliare le opportunità di business tramite contatti e sviluppi professionali.

Il format didattico prevede la consultazione di **MementoPiù Expert Solution IVA**, per rimanere costantemente informati, aggiornati e pronti ad affrontare la propria attività professionale al meglio in modo rapido ed efficiente.

- **AULA** - 4 incontri in presenza (Milano, sede Giuffrè Francis Lefebvre, via Monte Rosa 91) ma anche online (blended)
- **ONLINE** - 9 incontri

Obiettivi

- Offrire un'esperienza formativa completa e di alto livello mirata ai fabbisogni dei Professionisti che puntano sull'innovazione del business.
- Garantire una conoscenza dettagliata delle normative fiscali relative all'IVA, alla luce delle ultime evoluzioni anche interpretative sulla materia.
- Individuare le criticità collegate alle operazioni prospettando le possibili soluzioni.
- Fornire un metodo per identificare i potenziali rischi nella gestione dell'IVA in una prospettiva non solo nazionale.
- Orientare l'attività del Professionista alla qualità esplorando le metodologie che governano l'applicazione pratica dell'IVA.



Il metodo didattico vincente per eccellere nella professione



Materiali didattici

- Expert Solution IVA sarà a disposizione per un anno dall'inizio del Master.
- Dossier contenenti anche: checklist, approfondimenti, carte di lavoro.

Tutti i materiali utilizzati dal docente, unitamente alla registrazione della diretta, saranno caricati nell'Area Riservata del Partecipante entro 7 giorni dal termine del Master e rimarranno a disposizione per i 30 giorni successivi.

Attestati

Gli attestati saranno caricati entro 60 giorni dal termine dell'iniziativa formativa o al ricevimento della delibera di accreditamento dall'Ordine competente.

Crediti formativi

Dottori Commercialisti e Avvocati: inoltrata richiesta agli Ordini Competenti

Ricordiamo che per maturare i crediti formativi, è necessario seguire la diretta del corso per un tempo pari alla percentuale di presenza minima richiesta dai rispettivi ordinamenti professionali.



Il Incontro in *presenza Lunedì 4 novembre 2024 - 12:30-18:30

 **Networking** - 12:30-14:30

LIGHT LUNCH

 **Specializzazione** - 14:30-18:30

DETRAZIONE IVA

Inerenza e afferenza • Operazioni assimilate a quelle imponibili ai fini della detrazione • Indetraibilità pro quota • Pro rata di detrazione • Indetraibilità oggettiva • Separazione delle attività e dispensa dagli adempimenti per le operazioni esenti

Dott. Marco Peirolo

Il Incontro online Lunedì 18 novembre 2024 - 14:30-16:30

 **Focus Monotematico**

DETRAZIONE DELL'IVA NON DOVUTA

Focus sui limiti alla detrazione dell'IVA erroneamente addebitata in fattura e sui connessi profili sanzionatori, anche alla luce delle novità del decreto legislativo di riforma del sistema sanzionatorio amministrativo tributario

Avv. Giovanni Iaselli

III Incontro online

Giovedì 28 novembre 2024 - 14:30-16:30

Focus Monotematico

DETRAZIONE E RIMBORSO IVA PER SPESE RELATIVE A BENI DI PROPRIETÀ ALTRUI

Focus sulle modalità di recupero dell'IVA assolta sulle spese di miglioria di beni di terzi dopo il recente intervento delle Sezioni Unite della Cassazione

Avv. Francesco Spaziante

IV Incontro online

Lunedì 9 dicembre 2024 - 14:30-17:30

Best Practice

HOLDING STATICHE E DINAMICHE

Analisi di best practices sulla soggettività IVA delle holding e sulla detrazione IVA delle holding e riflessi sulle operazioni di merger leveraged buy out (MLBO).

Dott.ssa. Barbara Rossi

V Incontro online

Lunedì 16 dicembre 2024 - 14:30-16:30

Incontro con l'esperto

ESPERTO RISPONDE

Rispetto a best practice "Holding statiche e dinamiche".

Dott. Marco Peirolo

VI Incontro online

Giovedì 23 gennaio 2025 - 14:30-18:30

Specializzazione

NOTE DI VARIAZIONE DELL'IMPONIBILE E/O DELL'IMPOSTA

Variazione in aumento dell'imponibile o dell'imposta • Variazione in diminuzione dell'imponibile e dell'imposta • Termine iniziale per l'emissione della nota di variazione • Termine finale per la detrazione dell'imposta • Obblighi in capo al cessionario/committente a seguito della variazione • Rapporto tra la variazione in diminuzione e la dichiarazione integrativa e la procedura di rimborso

Avv. Clino De Ieso

VII Incontro online

Giovedì 13 febbraio 2025 - 14:30-18:30

Specializzazione

SCAMBI INTRAUNIONALI DI BENI

Definizione di cessione e acquisto intraunionale • Comunicazione del codice identificativo IVA da parte del cessionario • Iscrizione al VIES e obbligo di verifica da parte del cedente • Prova della cessione intraunionale • Cessioni di beni con installazione/montaggio • Vendite a distanza e regime OSS • Trasferimenti di beni per esigenze della propria impresa • Operazioni senza vendita • Call-off stock • Deposito IVA

Dott. Marco Peirolo

VIII Incontro *in presenza

Mercoledì 26 febbraio 2025 - 10:30-17:30

Best Practice - 10:30-13:30

TRASFERIMENTI DI BENI ALL'ESTERO SENZA LA CONTESTUALE VENDITA

Analisi di best practices sul regime IVA delle cessioni di beni effettuate in territorio estero: casi in cui la cessione beneficia della non imponibilità, anziché essere non soggetta a IVA.

Incontro con l'esperto - 14:30-15:30

ESPERTO RISPONDE RISPETTO A BEST PRACTICE "TRASFERIMENTI DI BENI ALL'ESTERO SENZA LA CONTESTUALE VENDITA"

Dott. Marco Peirolo

Networking - 15:30-17:30

NETWORKING INTERMEDIO CON TESTIMONIANZA SCGT

Dott. Pierpaolo Maspes

*possibilità di collegarsi da remoto





IX Incontro online

Mercoledì 12 marzo 2025 - 14:30-18:30

 **Specializzazione**

TRIANGOLAZIONI E VENDITE A CATENA

Triangolazioni unionali nazionali • Triangolazioni unionali semplificate • Semplificazioni applicabile alle vendite “a catena” • Triangolazioni unionali con intervento di un soggetto extra-UE • Triangolazioni con lavorazione • Quadrangolazioni

Dott. Marco Peirolo

X Incontro online

Mercoledì 26 marzo 2025 - 14:30-16:30

 **Focus Monotematico**

SOPRAVVIVENZA DELLA NON IMPONIBILITÀ DELLE TRIANGOLAZIONI NAZIONALI CON CLIENTE FINALE DI ALTRO STATO UE

Focus sulla non imponibilità IVA della cessione interna posta in essere nell’ambito dello schema di triangolazione con trasporto dei beni nello Stato membro del cessionario finale alla luce della disciplina unionale

Dott. Marco Peirolo

XI Incontro *in presenza

Venerdì 4 aprile 2025 - 10:30-17:30

 **Best Practice** - 10:30-13:30

ESPORTAZIONI DI BENI A CURA DEL CEDENTE ITALIANO O DEL CESSIONARIO NON RESIDENTE

Analisi di best practices sulle cessioni all’esportazione, con particolare riguardo ai caratteri distintivi dell’esportazione diretta con trasporto dei beni a cura del cedente rispetto a quella in cui il trasporto è a cura del cessionario non residente

Dott. Marco Peirolo

 **Incontro con l’esperto** - 14:30-15:30

ESPERTO RISPONDE RISPETTO A BEST PRACTICE “ESPORTAZIONI DI BENI A CURA DEL CESSIONARIO ITALIANO O DEL CESSIONARIO NON RESIDENTE”

Dott. Marco Peirolo

 **Networking** - 15:30-17:30

NETWORKING INTERMEDIO CON TESTIMONIANZA ASSONIME

Avv. Demetrio Buono



XII Incontro online Lunedì 28 aprile 2025 - 14:30-18:30

Specializzazione

RIMBORSI IVA NAZIONALI E CHIESTI DA SOGGETTI NON RESIDENTI

Presupposti dei rimborsi IVA annuali e infrannuali • Gestione del credito IVA emergente dalla dichiarazione annuale

Dott. Francesca Brusadelli - 14:30-16:30

Rimborso chiesto dal soggetto non residente e rimborso chiesto dalla posizione IVA italiana del soggetto non residente • Presupposti del rimborso “diretto” • Intestazione delle fatture d’acquisto e delle bolle doganali • Gestione delle istanze di rimborso

Dott. Raffaele Corso - 16:30-18:30

XIII Incontro in *presenza Lunedì 12 maggio 2025 - 14:30-18:30

Focus Monotematico - 14:30-16:30

GESTIONE DEI RIMBORSI IVA IN PRESENZA DELLA STABILE ORGANIZZAZIONE E DEL RAPPRESENTANTE FISCALE

Focus sulle modalità di rimborso nel caso in cui il soggetto non residente sia identificato in Italia o sia in possesso di una stabile organizzazione

Dott. Marco Peirolo

Networking - 16:30-18:30

NETWORKING INTERMEDIO CON TESTIMONIANZA VODAFONE

Dott.ssa Laura Greco e Avv. Claudio Maiorca

*possibilità di collegarsi da remoto



Coordinamento scientifico

Dott. Marco Peirolo, *Dottore Commercialista, Of counsel di SCGT Studio di Consulenza Giuridico-Tributaria e componente della Commissione IVA e altre imposte indirette presso il CNDCEC*

Docenti

Prof. Francesca Brusadelli, *Dottore Commercialista - Studio Portale*

Dott. Raffaele Corso, *Partner SCGT - Studio di Consulenza Giuridico Tributaria*

Avv. Clino De Ieso, *Avvocato, PC&A - P. Centore & Associati*

Avv. Giovanni Iaselli, *Partner DLA Piper*

Dott. Marco Peirolo, *Dottore Commercialista, Of counsel di SCGT - Studio di Consulenza Giuridico-Tributaria e componente della Commissione IVA e altre imposte indirette presso il CNDCEC*

Dott.ssa Barbara Rossi, *Partner Studio Tributario e Societario - Deloitte e componente della Commissione IVA e altre imposte indirette presso il CNDCEC*

Avv. Francesco Spaziante, *Dirigente Agenzia delle Entrate (l'intervento è a titolo personale e non impegna l'ente istituzionale)*

Testimonial

Avv. Demetrio Buono, *Avvocato, Vicedirettore Imposizione Indiretta di Assonime e Componente del Comitato tecnico per l'attuazione della riforma tributaria presso il MEF*

Dott. Pierpaolo Maspes, *DDottore commercialista, Partner SCGT - Studio di Consulenza Giuridico Tributaria e Componente del Comitato tecnico per l'attuazione della riforma tributaria presso il MEF*

Dott.ssa Laura Emma Greco, *Head of Tax Affairs Vodafone Italia, Componente del Consiglio di Amministrazione di Fondazione Vodafone Italia*

Prof. Claudio Maiorca, *Avvocato, Indirect Tax Manager Vodafone Italia*



Quote d'iscrizione

MASTER EXPERT SOLUTION IVA
(Corso di 49 ore + Portale MementoPiù Expert Solution per 12 mesi + 10 crediti e-learning)

- Listino: € 1.100,00 + IVA

Il pagamento potrà essere dilazionato in 12 rate mensili

- Iscrizioni multiple (due o più partecipanti dello stesso Studio o Azienda)
SCONTO 30% sulla quota listino dalla seconda iscrizione in poi

Borsa di studio

Giuffrè Francis Lefebvre mette a disposizione delle **borse di studio**, a copertura totale o parziale della quota di listino, dedicate a giovani professionisti meritevoli.

Per concorrere all'assegnazione è necessaria una votazione di laurea **non inferiore a 105/110** e non aver superato i **35 anni di età**.

È possibile candidarsi **entro il 4 ottobre 2024**, inviando i seguenti documenti

a formazione@giuffrefl.it:

- certificazione di laurea (è sufficiente anche autocertificazione);
- curriculum vitae;
- certificazione di abilitazione professionale, master, altre abilitazioni o certificazioni eventualmente conseguite (è sufficiente anche autocertificazione).

Invio anticipato dei quesiti per incontro “esperto risponde”

È possibile scrivere a formazione@giuffrefl.it specificando nell'oggetto: Quesito per Master Memento Expert Solution IVA.



Come partecipare

Il corso sarà in diretta streaming su piattaforma certificata e-learning. Il partecipante riceverà una e-mail di conferma iscrizione da “GFL Formazione” riportante:

- un link <https://gflformazione.eduplanweb.it/area-riservata> che permetterà di accedere alla **propria area riservata**
- Username e password provvisoria che dovrà essere cambiata al primo accesso

Per partecipare all’iniziativa formativa sarà necessario:

1. accedere all’“area riservata”
2. accedere alla sezione “corsi” dal menù principale a sinistra
3. selezionare il “titolo del corso”
4. cliccare sul link corrispondente alla data della lezione

È previsto l’invio di due e-mail di promemoria, rispettivamente un giorno e un’ora prima della data programmata per il corso.

Durante il corso il partecipante potrà partecipare attivamente interagendo direttamente con il docente. I requisiti di sistema per poter partecipare al corso online sono:

- una connessione internet stabile (meglio via cavo);
- un pc (laptop/desktop);
- dispositivo audio con microfono e webcam.



Come raggiungerci

VIA MONTE ROSA, 91
20149 MILANO

Con i mezzi pubblici

Metro Linea 1 (rossa) oppure Metro Linea 5 (lilla) fermata "LOTTO"

In auto

Indichiamo due parcheggi:

- Parking Garage Lotto, Piazzale Lorenzo Lotto, 14, 20148 Milano MI
- Parcheggio Monterosa 91, Via Monte Rosa 54

Car Sharing

A Milano operano due servizi di car sharing: Eni Enjoy e Car2Go

In treno

- Arrivati in Stazione Centrale di Milano, prendere in Corso Buenos Aires 48 la metropolitana Lima Linea 1 Rossa per 12 fermate in direzione "Rho Fiera"; scendere alla fermata "Lotto", percorrere a piedi la Via Monte Rosa per circa 200 metri fino a via Monte Rosa 91.
- Arrivati in Stazione Centrale di Milano, prendere la metropolitana Centrale Linea e Verde per 5 fermate in direzione "Abbiategrasso"; scendere alla fermata "Cadorna" e prendere la metropolitana Cadorna Linea 1 Rossa direzione "Rho Fiera" per 5 fermate; scendere alla fermata "Lotto", percorrere a piedi la Via Monte Rosa per circa 200 metri fino a via Monte Rosa 91.
- Arrivati in Stazione Centrale di Milano, prendere la metropolitana Centrale Linea 3 Gialla per 2 fermate in direzione "Comasina", scendere alla fermata "Zara" e prendere la metropolitana Zara Linea 5 Lilla per 9 fermate in direzione "San Siro Stadio", scendere alla fermata "Lotto", percorrere a piedi la Via Monte Rosa per circa 200 metri fino a via Monte Rosa 91.
- Arrivati in stazione Centrale, prendere in P.Za Luigi di Savoia la linea bus 91 in direzione "Lotto ((fieramilano city))" per 17 fermate scendere alla fermata "Lotto", percorrere a piedi la Via Monte Rosa per circa 200 metri fino a via Monte Rosa 91.

 *Tempo di percorrenza: 20 minuti circa*

In aereo

- Da Milano Linate: dall'aeroporto prendere la metropolitana Linate Aeroporto Linea 4 Blu per 7 fermate in direzione "San Babila", scendere a San Babila e prendere la metropolitana San Babila Linea 1 Rossa per 9 fermate in direzione "Rho Fiera", scendere alla fermata "Lotto", percorrere a piedi la Via Monte Rosa per circa 200 metri fino a via Monte Rosa 91.

 *Tempo di percorrenza: 40 minuti circa*

- Da Milano Malpensa: dall'aeroporto prendere da Malpensa – Aeroporto Airoport la linea bus Malpensa Shuttle (Air Pullman) in direzione Milano – Stazione Centrale (Via Sammartini), scendere a Milano – Piazzale Lotto (M1-M5), percorrere a piedi la Via Monte Rosa per circa 200 metri fino a via Monte Rosa 91

 *Tempo di percorrenza: 40 minuti circa*

Contatti

- 800.188.899 da TELEFONO FISSO numero verde gratuito
- 02 89735706 da CELLULARE, secondo il piano tariffario del proprio operatore
- service@giuffrefr.it