

AREA TEMATICA	T/P	FOCUS	ARGOMENTO	ORARIO	DATA DELLA LEZIONE	DOCENTE	PROGRAMMA	MATERIALE/ESERCITAZIONI	SCADENZA MATERIALE	CONSEGNA
CONSULENZA FISCALE	T	NOZIONI GENERALI	Principi del diritto tributario	2	martedì 18 ottobre 2016	M. Versiglioni	I principi del diritto tributario (di fonte costituzionale, comunitaria e internazionale)	Norme costituzionali, trattati internazionali, norme fiscali del TFUE. Testo da definire con il docente.	03/10/2016	
CONSULENZA FISCALE	T	NOZIONI GENERALI	Istituti tributari e fonti del diritto	2	martedì 18 ottobre 2016	M. Versiglioni	Gli istituti tributari; le fonti; l'interpretazione, l'elusione e l'abuso del diritto. L'obbligazione tributaria e i soggetti passivi.	Leggi, decreti legge, decreti legislativi, testi unici e regolamenti dello Stato in materia tributaria. Fonti dell'UE, convenzioni internazionali. DPR 600/73, giurisprudenza, documenti di prassi. Testo da definire con il docente.	03/10/2016	
JOLLY				9-13	giovedì 20 ottobre 2016					
CONSULENZA FISCALE	T	L'IRPEF	Profili generali dell'Irpef	2	giovedì 27 ottobre 2016	D. D'Agata	Soggetti passivi, reddito imponibile, determinazione dell'imposta, oneri deducibili, aliquote, detrazioni	TUIR, prassi, giurisprudenza.	03/10/2016	
CONSULENZA FISCALE	T	L'IRPEF	Le categorie di reddito	2	giovedì 27 ottobre 2016	P. Fratini	Redditi fondiari, redditi di capitale, redditi di lavoro dipendente e autonomo, redditi soggetti a tassazione separata	TUIR, prassi, giurisprudenza.	03/10/2016	

AREA TEMATICA	T/P	FOCUS	ARGOMENTO	ORARIO	DATA DELLA LEZIONE	DOCENTE	PROGRAMMA	MATERIALE/ESERCITAZIONI	SCADENZA MATERIALE	CONSEGNA
CONSULENZA FISCALE	T	IL REDDITO D'IMPRESA	Il reddito d'impresa.	2	martedì 8 novembre 2016	M. Versiglioni	Nozione e principi generali di determinazione. Le società di comodo. L'ACE.	TUIR, prassi, giurisprudenza.	10/10/2016	
CONSULENZA FISCALE	T	IL REDDITO D'IMPRESA	I componenti di reddito	2	martedì 8 novembre 2016	F. Morbidelli	I componenti positivi e negativi di reddito	TUIR, documenti di prassi.	10/10/2016	
CONSULENZA FISCALE	T	IL REDDITO D'IMPRESA	I componenti di reddito	9-11	martedì 15 novembre 2016	F. Morbidelli	I componenti positivi e negativi di reddito. Le perdite d'impresa.	TUIR, documenti di prassi.	18/10/2016	
CONSULENZA FISCALE	T	IL REDDITO D'IMPRESA	Le imposte anticipate e differite.	11-13	martedì 15 novembre 2016	F. Ambrosi	La rilevazione in bilancio delle imposte anticipate e differite	OIC 25	18/10/2016	
JOLLY				9-13	giovedì 17 novembre 2016					
CONSULENZA FISCALE	P	L'IRPEF	La dichiarazione dei redditi delle persone fisiche	9-13	giovedì 17 novembre 2016		La dichiarazione dei redditi	Business case: predisposizione della dichiarazione dei redditi di una persona fisica	18/10/2016	
CONSULENZA FISCALE	T	L'IVA	I presupposti dell'imposta	9-11	martedì 22 novembre 2016	M. Ricci	Presupposti, operazioni rientranti nel campo di applicazione e escluse, territorialità intra europea e extraeuropea	DPR 633/72, D.L. 331/93, Direttive comunitarie in materia di imposta sul valore aggiunto.	24/10/2016	
CONSULENZA FISCALE	T	L'IVA	Le caratteristiche delle operazioni	11-13	martedì 22 novembre 2016	M. Ricci	Momento impositivo ed esigibilità, indetraibilità	DPR 633/72, Direttive comunitarie in materia di imposta sul valore aggiunto.	24/10/2016	
CONSULENZA FISCALE	P	IL REDDITO D'IMPRESA	La dichiarazione dei redditi delle imprese	9-13	giovedì 24 novembre 2016	R. Politi	La dichiarazione dei redditi	Business case: la dichiarazione dei redditi delle imprese in contabilità semplificata.	24/10/2016	
CONSULENZA FISCALE	T	L'IVA	Il rimborso dell'IVA	9-11	martedì 29 novembre 2016	G. Bartolini	Il rimborso e la compensazione del credito Iva, le liquidazioni e il versamento	DPR 633/72, Direttive comunitarie in materia di imposta sul valore aggiunto.	31/10/2016	
CONSULENZA FISCALE	T	GLI ATRI TRIBUTI INDIRETTI	Le altre imposte indirette	11-13	martedì 29 novembre 2016	A. Crispolti	Le altre imposte indirette	Disposizioni in materia di imposta di registro, ipotecaria e catastale, sulle successioni e donazioni.	31/10/2016	
CONSULENZA FISCALE	P	IL REDDITO D'IMPRESA	La dichiarazione dei redditi delle imprese	9-13	giovedì 1 dicembre 2016	D. Ciafardoni	La dichiarazione dei redditi	Business case: la dichiarazione dei redditi delle imprese in contabilità ordinaria. La dichiarazione IRAP. La rilevazione delle imposte differite e anticipate.	07/11/2016	
CONSULENZA FISCALE	T	L'ACCERTAMENTO	L'accertamento fiscale	9-11	martedì 6 dicembre 2016	M. Versiglioni	Fase amministrativa: contraddittorio, legittimo affidamento, interpello, autotutela	Testo da definire con il docente.	07/11/2016	
CONSULENZA FISCALE	T	L'ACCERTAMENTO	L'accertamento fiscale	11-13	martedì 6 dicembre 2016	M. Ricci	Fase istruttoria: liquidazione e accertamento, istruttoria informatizzata, altre attività istruttorie	Testo da definire con il docente.	07/11/2016	
CONSULENZA FISCALE	P	L'IVA	La dichiarazione IVA	9-13	mercoledì 7 dicembre 2016	S. Mattacchioni	La dichiarazione IVA	Business case: predisposizione di una dichiarazione annuale Iva.	07/11/2016	
CONSULENZA FISCALE	T	L'ACCERTAMENTO	L'accertamento fiscale	9-11	martedì 13 dicembre 2016	M. Ricci	Funzione di accertamento: atti, tipologie di atti e metodi di accertamento	Testo da definire con il docente.	14/11/2016	
CONSULENZA FISCALE	T	IL CONTENZIOSO TRIBUTARIO	Il contenzioso tributario	11-13	martedì 13 dicembre 2016	M. Ricci	Il processo tributario: le impugnazioni		14/11/2016	
CONSULENZA FISCALE	P	IL CONTENZIOSO TRIBUTARIO	Il contenzioso tributario	9-11	giovedì 15 dicembre 2016	S. Stellati	Il primo grado del processo tributario	Business case: studio di un caso e predisposizione di un ricorso in Commissione tributaria provinciale.	14/11/2016	
CONSULENZA FISCALE	P	IL CONTENZIOSO TRIBUTARIO	Il contenzioso tributario	11-13	giovedì 15 dicembre 2016	M. Mattei	Il secondo grado del processo tributario	Business case: studio di un caso e predisposizione di un appello.	14/11/2016	
JOLLY				9-13	martedì 20 dicembre 2016					
FISCALITA' INTERNAZIONALE	T	IL REDDITO D'IMPRESA	I gruppi di imprese	2	martedì 10 gennaio 2017	F. Sorci	Strutturazione dei gruppi multinazionali con problematiche di transfer pricing, consolidato fiscale domestico		01/12/2016	
FISCALITA' INTERNAZIONALE	T	IL REDDITO D'IMPRESA	Elusione fiscale e abuso di diritto	2	martedì 10 gennaio 2017	G. Brunelli e M. Versiglioni	Elusione fiscale e abuso di diritto	Statuto del contribuente Testo da definire con il docente.	01/12/2016	
FISCALITA' INTERNAZIONALE	T	IL REDDITO D'IMPRESA	La tassazione dei redditi di fonte estera	2	giovedì 12 gennaio 2017	M. Versiglioni			01/12/2016	
FISCALITA' INTERNAZIONALE	T	IL REDDITO D'IMPRESA	I crediti di imposta e le convenzioni internazionali	2	giovedì 12 gennaio 2017	M. Versiglioni	Credito per imposte pagate all'estero, convenzioni contro le doppie imposizioni.	Manuale di tassazione internazionale da definire con il docente.	01/12/2016	
FISCALITA' INTERNAZIONALE	T	L'IVA	Le operazioni con l'estero	4	martedì 17 gennaio 2017	G. Rota			01/12/2016	
FISCALITA' INTERNAZIONALE	P	LA DICHIARAZIONE DEI REDDITI	La dichiarazione dei redditi	2	giovedì 19 gennaio 2017	Checcarelli		Business Case: la compilazione del quadro RW, L'IVIE e l'IVAFE	12/12/2016	
FISCALITA' INTERNAZIONALE	P	IL REDDITO D'IMPRESA	La dichiarazione dei redditi	2	giovedì 19 gennaio 2017	M. Ercolanoni	La dichiarazione dei redditi	Business case: il consolidato fiscale e la rilevazione del credito d'imposta estero	12/12/2016	