

IL CONGUAGLIO DI FINE ANNO E IL MODELLO CUD 2011

Analisi degli adempimenti amministrativi e dichiarativi di fine anno del sostituto d'imposta

Convegno di aggiornamento - 1 giornata

Presentazione

Il Convegno che anche quest'anno Centro Studi Lavoro e Previdenza propone, intende prendere in esame i classici **adempimenti** che, in relazione alla **chiusura dell'anno**, coinvolgono i datori di lavoro in qualità di **sostituti d'imposta**. Verranno analizzate le casistiche e le novità relative alle operazioni di **conguaglio fiscale e previdenziale** dei redditi da lavoro dipendente e assimilato, con suggerimenti pratici per l'effettuazione delle stesse, nell'ottica della riproduzione dei dati stessi all'interno del **modello CUD 2011**.

Sedi e date

MILANO Hotel Michelangelo **29 novembre 2010**

Orario dell'incontro

Mattino 9,30 - 13,00 Pomeriggio 14,30 - 17,00

Destinatari

- Consulenti del Lavoro
- Praticanti e collaboratori di studio
- Responsabili e addetti ufficio del personale
- Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili

Crediti formativi



Verifica le sedi accreditate sul sito www.cslavoro.it

Relatori (2 per sede)

Roberto Chiumiento
Esperto in materie fiscali

Cristian Valsiglio
Consulente del Lavoro in Varese - Comitato Scientifico Centro Studi Lavoro e Previdenza

Alessandro Graziano
Consulente del Lavoro in Milano

Massimo Ropso
Consulente del Lavoro in Como

Materiale Didattico

A tutti i presenti verrà consegnato il seguente materiale di lavoro, composto da cartellina, blocco per appunti e penna e da una dispensa dal titolo:



"Il conguaglio di fine anno e il modello CUD 2011" con una dettagliata analisi degli argomenti trattati durante il Convegno e le slides predisposte dai docenti

Eventuale materiale integrativo proiettato in aula e non inserito in dispensa verrà inviato via e-mail

Quota individuale di partecipazione

€ 150,00 + IVA 20% (comp. € 180,00)

comprensiva di dispensa e materiale di lavoro

Dal 2° partecipante € 120,00 + IVA 20%

Programma

CONGUAGLIO FISCALE E CONTRIBUTIVO 2010

La determinazione dell'imponibile fiscale

- Termini per l'effettuazione delle operazioni di conguaglio
- Individuazione della casistica di reddito soggetto o esente
- Calcolo dei limiti di esenzione per erogazioni detassate
- Gestione delle quote destinate alla previdenza complementare
- Calcolo dei limiti di esenzione per fringe benefit e contributi sanitari
- Pluralità di rapporti di lavoro e redditi erogati tempistica ed obblighi del sostituto
- Conguaglio complessivo con redditi erogati da altri soggetti
- Le novità per il sostituto d'imposta contenute nella manovra correttiva

La determinazione dell'imposta, delle addizionali e dell'imposta sostitutiva

- Modalità di calcolo dell'imposta IPREF
- Determinazione delle addizionali regionali e comunali: conguaglio 2010 e acconto 2011
- Calcolo dell'imposta sostitutiva sui premi di produttività

Il risultato del conguaglio fiscale 2010

- Gestione del conguaglio a credito
- Cenni sulle possibili compensazioni
- Gestione del conguaglio a debito
- Possibili rateizzazioni ed incapacienza retribuzione
- Clausola di salvaguardia

Il conguaglio contributivo 2010

- Determinazione dell'imponibile contributivo
- I versamenti del TFR all'Inps o ai Fondi di previdenza
- Compensi in natura ed erogazioni liberali

- Applicazione del massimale contributivo
- Determinazione del conguaglio decontribuito dei premi
- Gestione dei compensi a cavallo d'anno

MODELLO CUD 2011

Guida alla compilazione della certificazione unica

- Termini e modalità di presentazione della certificazione
- Soggetti tenuti all'obbligo della certificazione e soggetti destinatari
- Modalità di rilascio "telematico"

Parte Fiscale: modalità di compilazione e novità

- Compilazione del modello e analisi delle novità dei campi
- Indicazione dei dati reddituali, delle detrazioni, delle ritenute e del conguaglio fiscale
- Premi 2010: indicazione delle somme assoggettate ad imposta sostitutiva
- La gestione delle addizionali
- Indicazione delle detrazioni nella tassazione del TFR
- I campi dell'"assistenza fiscale"

Casi particolari e annotazioni

- La gestione in caso di operazioni societarie
- La gestione degli eredi in caso di lavoratore deceduto
- Annotazioni e casi particolari

Parte previdenziale: modalità di compilazione

- Compilazione ai campi relativi ai dati previdenziali

SCHEDA DI ISCRIZIONE

Da inoltrare alla segreteria di Centro Studi Lavoro e Previdenza via fax al n. 045 506087

Convegni di aggiornamento

PERSONALE IN TRASFERTA E GESTIONE DEI RIMBORSI SPESE

MILANO Quota di partecipazione € 150,00 + iva 20% (180,00 iva incl.)

LA GESTIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO DOMESTICO

BOLOGNA MILANO Quota di partecipazione € 150,00 + iva 20% (180,00 iva incl.)

IL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO E LA PREVIDENZA COMPLEMENTARE

MILANO Quota di partecipazione € 150,00 + iva 20% (180,00 iva incl.)

IL CONGUAGLIO DI FINE ANNO E IL MODELLO CUD 2011

MILANO Quota di partecipazione € 150,00 + iva 20% (180,00 iva incl.)

Seminari specialistici

IL RAPPORTO DI LAVORO NEL SETTORE EDILE

MILANO Quota di partecipazione € 250,00 + iva 20% (300,00 iva incl.)

INQUADRAMENTO, MANSIONI E RETRIBUZIONE: SOLUZIONI OPERATIVE E CONTENZIOSO

MILANO Quota di partecipazione € 250,00 + iva 20% (300,00 iva incl.)

LA GESTIONE DELLA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO

MILANO Quota di partecipazione € 250,00 + iva 20% (300,00 iva incl.)

IL LAVORO NELLO SPETTACOLO E NELLO SPORT

ROMA MILANO Quota di partecipazione € 250,00 + iva 20% (300,00 iva incl.)

CONTRATTO DI AGENZIA E FIGURE COMMERCIALI

VERONA FIRENZE MILANO Quota di partecipazione € 250,00 + iva 20% (300,00 iva incl.)

STRUMENTI DI CONTROLLO DEI LAVORATORI E APPLICAZIONE PROCEDURE DISCIPLINARI

BOLOGNA MILANO Quota di partecipazione € 250,00 + iva 20% (300,00 iva incl.)

LA GESTIONE DEL CONTENZIOSO PREVIDENZIALE

FIRENZE MILANO Quota di partecipazione € 250,00 + iva 20% (300,00 iva incl.)

LA GESTIONE DEL PERSONALE NELLE PROCEDURE FALLIMENTARI

FIRENZE MILANO VENEZIA Quota di partecipazione € 250,00 + iva 20% (300,00 iva incl.)

Dati partecipante (Tutti i campi sono obbligatori per fatturazione e crediti formativi) 13

Cognome e nome

Ordine Consulenti del Lavoro di

Registro Praticanti

ODCEC di

Altro (specificare)

e_mail

Codice Fiscale

Dati destinatario fattura

Ditta/Studio

Via

C.A.P.

Comune

Prov.

Tel.

Fax

P.IVA

Codice Fiscale

e_mail per invio fattura*

Per i possessori della tessera Privilege Club



**SCONTO DEL 20%
SULLA QUOTA INTERA DI PARTECIPAZIONE**



* Dal 1 ottobre 2010 Euroconference Spa provvederà ad inviare le fatture in via elettronica.

Si allega copia dell'avvenuto pagamento di € _____

Intestato a Gruppo Euroconference Spa - sez. Centro Studi Lavoro e Previdenza.

Assegno bancario della Banca _____

Bonifico bancario sulla Banca Popolare dell'Emilia Romagna, Verona - Agenzia 1 c/c n. 1013010 - IBAN IT49K0538711702000001013010

PRIVACY: Ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. 196/2003 La informiamo che i suoi dati sono trattati da Gruppo Euroconference Spa, Responsabile del Trattamento. I suoi dati saranno utilizzati dalla nostra società, da enti e da società esterne ad essa collegati solo per l'invio di materiale amministrativo, contabile, didattico, commerciale e promozionale. Sul nostro sito www.euroconference.it nella sezione Privacy, potrà prendere visione dell'informativa completa. Lei ha diritto ad esercitare tutti i diritti previsti dall'Art. 7 del D.Lgs. 196/2003 (conoscere, modificare, rettificare i suoi dati ecc.) scrivendo a: euroconference@euroconference.it Con la sottoscrizione della presente autorizza espressamente la nostra società, nonché enti e società esterne ad essa collegate, ad inviare proposte commerciali a mezzo posta, fax e mail.

MODALITÀ DI DISDETTA: Eventuali disdette dovranno essere comunicate entro cinque giorni lavorativi antecedenti l'inizio del Percorso a mezzo fax al n. 045 506087. In caso contrario verrà trattenuta o richiesta l'intera quota di partecipazione ed inviato, successivamente, il materiale didattico. Ai sensi dell'Art.1341 C.C. con l'iscrizione viene approvata espressamente la clausola relativa alla disdetta.

DATA _____

FIRMA _____