

CORSO PER IL CONSEGUIMENTO DELLA QUALIFICA PROFESSIONALE DI RESPONSABILE DELLE QUESTIONI DOGANALI AZIENDALI AEO (AR.com - ASSOCAD) CALENDARIO*

*in corso di completamento

DATA	ORARIO	MODULO DIDATTICO	RELATORI
MODULO 1 Normativa doganale generale e relativo impatto sui soggetti che intervengono nelle operazioni doganali			
Lezione 1 giovedì 15 ottobre	14:00 - 19:00	Le trasformazioni in atto nel commercio transnazionale, le fonti del diritto internazionale, le regole WTO e la loro attuazione	Prof. Giorgio Sacerdoti
Lezione 2 giovedì 22 ottobre	14:00 - 19:00	Fonti del diritto doganale, tributi doganali, dazi antidumping, misure di salvaguardia, introduzione agli accordi internazionali	Avv. Renato Antonini
Lezione 3 giovedì 29 ottobre	14:00 - 19:00	Codice doganale dell'Unione, analisi delle disposizioni in materia di: obbligazione doganale, soggetto attivo, soggetti passivi, presupposti, casi di esonero	Avv. Sara Armella
Lezione 4 giovedì 5 novembre	14:00 - 19:00	Il Codice Doganale dell'Unione: analisi delle disposizioni in materia di: sistema delle decisioni doganali, disciplina dell'interpello, altri strumenti di compliance, elementi di contabilità, garanzia, rappresentanza doganale	Dott. Bruno Pisano
Lezione 5 giovedì 12 novembre	14:00 - 19:00	Il Codice Doganale dell'Unione: analisi delle disposizioni in materia di Operatore Economico Autorizzato (AEO) - 1 • norme e orientamenti unionali	Prof. Enrico Perticone

Lezione 6 giovedì 19 novembre	14:00 - 19:00	AEO - 2 <ul style="list-style-type: none"> • requisiti e benefici dell'autorizzazione, • connessioni con gli altri istituti doganali 	Dott. Bruno Pisano, Dott. In attesa di autorizzazione
Lezione 7 giovedì 26 novembre	14:00 - 19:00	AEO - 3 <ul style="list-style-type: none"> • sicurezza dei luoghi e delle infrastrutture (AEOS-F) <ul style="list-style-type: none"> • procedura di audit e iter autorizzativo, mantenimento dei requisiti dell'autorizzazione • obbligo di automonitoraggio e notifica dei fatti aziendali 	Prof. Enrico Perticone, Dott.ssa Elena Righetti
Lezione 8 giovedì 3 dicembre	14:00 - 19:00	La normativa doganale nazionale: rapporti tra norma interna e norma europea, aspetti disciplinati dalle norme interne	Avv. Sara Armella
Lezione 9 giovedì 10 dicembre	14:00 - 19:00	Le sanzioni doganali: normativa interna e principi europei, casi giurisprudenziali	Avv. Massimo Monosi
Lezione 10 martedì 15 dicembre	14:00 - 19:00	Prova scritta	
MODULO 2 Accordi e Trattati internazionali			
Lezione 11 giovedì 17 dicembre	14:00 - 19:00	Introduzione al modulo 2, nozioni generali su classifica, origine e valore Classificazione delle merci: normativa di riferimento, il sistema armonizzato, la nomenclatura combinata, la Taric, le ITV Casi pratici	Dott. Bruno Pisano, Dott.ssa Elena Righetti

Lezione 12 giovedì 7 gennaio	14:00 - 19:00	Origine non preferenziale: normativa di riferimento, presupposti, regole, conseguenze dell'erronea indicazione di origine, Made in, responsabilità e sanzioni IVO	Avv. Massimo Monosi, Dott. In attesa di autorizzazione
Lezione 13 giovedì 14 gennaio	14:00 - 19:00	Accordi e trattati internazionali Normativa di riferimento Ricognizione e caratteristiche dei principali accordi Origine preferenziale: criteri di attribuzione dell'origine e cumulo nei principali accordi Casi pratici	Prof. Enrico Perticone, Dott.ssa Marica Mestieri
Lezione 14 giovedì 21 gennaio	14:00 - 19:00	Origine delle merci, prove dell'origine preferenziale e non, origine e dazi antidumping: presupposti, condizioni, strumenti di difesa Casi pratici	Dott.ssa Marica Mestieri, Avv. Sara Armella
Lezione 15 giovedì 28 gennaio	14:00 - 19:00	Valore delle merci: norme di riferimento, criterio primario e criteri secondari, elementi da aggiungere e componenti negativi, beni immateriali, rapporti tra parti correlate, il valore concordato	Avv. Sara Armella
Lezione 16 giovedì 4 febbraio	14:00 - 19:00	Introduzione ed uscita delle merci dal territorio doganale della UE, con particolare analisi delle disposizioni in materia di: adempimenti dichiarativi, dichiarazione sommaria e manifesto merci, dichiarazione doganale e principi dell'accertamento, natura, struttura e funzione della dichiarazione doganale, modalità di espletamento telematico delle formalità doganali	Dott. in attesa di autorizzazione
Lezione 17 giovedì 11 febbraio	14:00 - 19:00	Regimi doganali: • procedure di importazione ed esportazione: regole e documenti • regimi speciali	Dott.ssa Claudia Composta, Dott. Stefano Rigato
Lezione 18 giovedì 18 febbraio	14:00 - 19:00	Dual use e prodotti strategici: le restrizioni all'esportazione	Dott.ssa Carlotta Bugamelli

Lezione 19 giovedì 25 febbraio	14:00 - 19:00	Clausole internazionali di trasporto (Incoterms): identificazione ed uso	Prof. Antonio di Meo, Dott.ssa Chiara Righetti
Lezione 20 martedì 2 marzo	14:00 - 19:00	Prova scritta	
MODULO 3 Accertamento doganale: contraddittorio e contenzioso			
Lezione 21 giovedì 4 marzo	14:00 - 19:00	Introduzione al Modulo 3 Controlli doganali e procedimento di accertamento: sistema di analisi dei rischi, procedure di controllo Poteri delle autorità in fase di accertamento: tipologie di controlli e norme di riferimento, il diritto di ascolto	Avv. Massimo Monosi, Avv. Lucia Mannarino
Lezione 22 giovedì 11 marzo	14:00 - 19:00	Revisioni dell'accertamento: d'ufficio o su istanza di parte, presupposti e conseguenze, le fasi procedurali, cooperazione internazionale, indagini Olaf, presupposti per la non contabilizzazione o sgravio	Avv. Massimo Monosi, Avv. Sara Pestarino
Lezione 23 giovedì 18 marzo	14:00 - 19:00	Strumenti deflattivi del contenzioso Il contenzioso tributario e presso le altre giurisdizioni	Avv. Sara Armella, Avv. Lucia Mannarino
Lezione 24 giovedì 25 marzo	14:00 - 19:00	Come prevenire e come gestire il contenzioso doganale Casi	Avv. Sara Armella, Dott. Bruno Pisano

Lezione 25 giovedì 1° aprile	14:00 - 19:00	Prova scritta	
MODULO 4 L'Iva negli scambi internazionali			
Lezione 26 giovedì 8 aprile	14:00 - 19:00	Introduzione al Modulo 4 Presupposti dell'Iva: soggettivo, oggettivo e territoriale Casi di non imponibilità: cessioni all'esportazione e cessioni intracomunitarie, prova dell'esportazione ai fini Iva e doganali, operazioni internazionali Casi pratici	Dott. Franco Ricca, Avv. Sara Armella
Lezione 27 giovedì 15 aprile	14:00 - 19:00	Principi applicativi e trattamento delle operazioni rilevanti anche ai fini doganali; Iva all'importazione, Iva negli scambi intracomunitari, Intrastat	Prof. Enrico Perticone, Dott.ssa Chiara Righetti
Lezione 28 giovedì 22 aprile	14:00 - 19:00	Depositi Iva, regime 42, differenze tra dazi doganali e Iva, diversi presupposti e perimetri di responsabilità, casi pratici, triangolazioni	Dott. Franco Ricca, Avv. Stefano Comisi
Lezione 29 giovedì 29 aprile	14:00 - 19:00	Imposte sulla produzione e sui consumi: principi applicativi e principali istituti	Dott. Guido Calderaro, Dott. in attesa di autorizzazione
Lezione 30 giovedì 6 maggio	14:00 - 19:00	Prova scritta	

MODULO 5
Gestione e analisi dei rischi in materia doganale. Sistemi informatici doganali

Lezione 31 giovedì 13 maggio	14:00 - 19:00	<ul style="list-style-type: none"> • Introduzione al Modulo 5 <p style="text-align: center;">Nozione di rischio doganale</p> <ul style="list-style-type: none"> • Tipologie di rischio (aziendali e per l'amministrazione doganale) 	Prof. Enrico Perticone
Lezione 32 giovedì 20 maggio	14:00 - 19:00	<ul style="list-style-type: none"> • Valutazione del rischio <p style="text-align: center;">Gestione e trattamento del rischio</p>	Prof. Enrico Perticone, Dott. in attesa di autorizzazione
Lezione 33 giovedì 27 maggio	14:00 - 19:00	<p style="text-align: center;">Gestione e trattamento del rischio</p> <p>Procedure aziendali di prevenzione dei rischi: best practices</p> <p>Sistemi e applicazioni informatiche doganali delle società -1</p>	Ing. Ilaria Censi, Dott.ssa Carlotta Bugamelli
Lezione 34 giovedì 3 giugno	14:00 - 19:00	<p>Procedure aziendali di prevenzione dei rischi: best practices</p> <p>Sistemi e applicazioni informatiche doganali delle società -2</p>	Dott. in attesa di autorizzazione
Lezione 35 giovedì 10 giugno	14:00 - 19:00	<p style="text-align: center;">Sistemi informatici gestiti dagli Stati membri o dall'UE</p>	Dott.ssa Teresa Alvaro
Lezione 36 giovedì 17 giugno	14:00 - 19:00	<p>Conoscenza del sistema informativo dell'Agenzia delle Dogane e dei Monopoli AIDA (Automazione Integrata Dogane Accise) e delle relative funzionalità - parte 1</p>	Dott.ssa Teresa Alvaro

Lezione 37 giovedì 24 giugno	14:00 - 19:00	Conoscenza del sistema informativo dell'Agenzia delle Dogane e dei Monopoli AIDA (Automazione Integrata Dogane Accise) e delle relative funzionalità - parte 2	Dott.ssa Teresa Alvaro
Lezione 38 giovedì 1° luglio	14:00 - 19:00	Conoscenza dei servizi digitali disponibili sul Portale nazionale (PUD- Portale Unico Dogane) e sul Portale dell'UE (TP-EU Trader Portal)	Dott. Bruno Pisano, Dott. in attesa di autorizzazione
Lezione 39 giovedì 8 luglio	14:00 - 19:00	Precauzioni per impedire l'accesso non autorizzato ai sistemi informatici doganali	Ing. Ilaria Censi, Dott. in attesa di autorizzazione
Lezione 40 martedì 13 luglio	14:00 - 19:00	Prova scritta	
Modulo 6 "Prova finale orale e scritta a risposta multipla"			
giovedì 22 luglio	14:00 - 19:00	Prova finale orale e scritta a risposta multipla	