

INTRASTAT y Modelo Recapitulativo 349

Seminarios avanzados de Comercio Exterior

**FORMACION
BONIFICADA**



EDUCATIO HUMANUM
ESNI
Business School

***Formando a Especialistas y Técnicos
en Comercio Exterior y Marketing Internacional***

www.esni.es

www.cursos-comercioexterior.com

INTRASTAT y Modelo Recapitulativo 349

Seminarios avanzados de Comercio Exterior

Participar en nuestros seminarios es disfrutar de una agradable experiencia de formación, en la que se olvidan las teorías y se pone manos a la obra en los aspectos prácticos de cada temática. Además, son una excelente oportunidad para ampliar tu networking, y compartir con otros colegas y compañeros problemáticas similares.

Estas son algunas de las ventajas que la formación en seminarios aporta a los participantes, según una reciente encuesta de opinión:

- Incremento de las competencias de dirección.
- Desarrollo de habilidades personales.
- Aumento en la capacidad de liderazgo.
- Incremento de la base de conocimientos.
- Estímulo del cambio empresarial.
- Alineamiento de los objetivos personales con la estrategia empresarial.

Los seminarios de ESN Business School ponen todavía un mayor énfasis en el enfoque práctico en el que se ponen en práctica metodologías como:

Casos: Los profesores diseñan y preparan casos reales, que deben ser preparados minuciosamente por los participantes y tratados de forma colectiva en clase. Se pone el acento en el símil de los casos con situaciones reales en que los participantes puedan encontrarse a menudo.

Role plays: En habilidades directivas se utiliza con profusión esta metodología, en la que los participantes aprenden a través de la simulación de un determinado papel o rol (negociación, comunicación interpersonal, etc.). El impacto del role play en el aprendizaje es extraordinario, capacitando a los alumnos a ver la realidad desde perspectivas diferentes a la habitual.

Ejercicios: En determinadas materias (contabilidad, finanzas, etc.) los profesores diseñan ejercicios que facilitan enormemente la asimilación de los contenidos. Estos ejercicios pueden ser individuales, duales o en pequeños grupos de trabajo.

Trabajos en equipo: En ciertas ocasiones es necesario desarrollar pequeños proyectos y ejercicios en equipo. De esta manera se fortalece la necesidad creciente de trabajar de forma interdisciplinar y se desarrolla la capacidad de influencia interpersonal.

Además, el aprovechamiento del tiempo es fundamental, por eso normalmente los materiales entregados (documentación, notas técnicas, artículos, etc.) están diseñados para contribuir a un desarrollo posterior de los temas tratados durante las sesiones, en función del interés y del tiempo disponible de cada participante.

¿Por qué un seminario de Intrastat y modelo recapitulativo 349?

La operaciones intracomunitarias, tanto las entregas como adquisiciones, desde enero de 1993 están sujetas a un control estadístico por parte de los Estados que conforma la Unión Europea. Así mismo, desde el 2010, las prestaciones de servicios transfronterizas están también sujetas a este control. Todo ello, hace que las empresas tengan la necesidad de conocer sus obligaciones formales en función de los umbrales, cambiantes en el tiempo, y de la ingente normativa emanada desde la UE .

Beneficios para el participante

Los asistentes obtendrán la formación y el conocimiento necesario para la cumplimentación y presentación del Intrastat y Modelo 349.

Objetivos del seminario

Formar a Técnicos en Comercio Exterior

- Conocer las obligaciones formales, los plazos, los periodos, los tipos y la rectificación de declaraciones que exige INTRASTAT.

- Aprender a rellenar la Declaración INTRASTAT con las modificaciones que incorpora la última resolución.

Conocer cómo se declaran las devoluciones

- Identificar cuándo es obligatorio para la empresa presentar la declaración de información estadística INTRASTAT.

Conocer qué personas están sujetas al Sistema INTRASTAT: Personas obligadas, dispensadas, tercero declarante, empresa cabecera y autorizado INTRASTAT para Internet.

- Saber cuáles son los plazos de presentación y conservación de las declaraciones INTRASTAT.

Conocer si coinciden siempre el modelo 349 (de Declaración Recapitulativa de Operaciones Intracomunitarias) y el INTRASTAT, o existen diferencias, y cuál es la relación del Intrastat con el 349 tras la modificación sufrida en 2010.

- Saber cómo se cumplimentan cada una de las casillas que conforman la declaración. Conocer cuáles son los umbrales del Sistema INTRASTAT y su incidencia en el nacimiento y cumplimiento de la obligación estadística. Diferencias entre el umbral de asimilación, estadístico y de transacción.

Identificar el período de referencia al que se imputan las operaciones. Regla general y casos particulares.

Saber cuáles son los canales para cumplimentar la declaración. Qué requisitos se precisan para la presentación telemática.

- Conocer qué tipos de declaraciones existen.

- Saber cómo se aplica la declaración para operaciones especiales como: trabajo por encargo, envíos fraccionados, conjuntos industriales...

Metodología

- Enfoque eminentemente práctico
- Participación activa de los alumnos en clase
- Utilización del método del caso
- Trabajos en equipo

Dirigido a

Cualquier empresa con obligación actual o futura de rellenar estos documentos:

- Director Financiero/Responsable Fiscal.
- Responsable Exportación/Comercio Exterior.
- Asesores Jurídicos y Fiscales de Comercio Exterior.
- Agentes de Aduanas.
- Consultores de Fiscalidad Internacional.

Y, a todas aquellas empresas y profesionales que tengan interés o responsabilidad en elaborar y/o presentar el documento INTRASTAT

Programa

1. Tráfico Intracomunitario de bienes.

- 1.1. Régimen general.
- 1.2. Obligaciones formales: Alta en el VIES.
- 1.3. Operaciones triangulares.
- 1.4. Obligaciones formales.
- 1.5. Libros-registro.

2. La Estadística Intracomunitaria y el Sistema INTRASTAT

INTRASTAT y Modelo Recapitulativo 349

Seminarios avanzados de Comercio Exterior

- 2.1. Fuentes de Sistema Intrastat y primeros conceptos.
 - 2.1.1. Concepto de mercancías comunitarias.
 - 2.1.2. Concepto de mercancías en simple circulación.
- 2.2. El nacimiento de la obligación Intrastat.
 - 2.2.1 Umbral de asimilación.
 - 2.2.2. Umbral estadístico.
 - 2.2.3. Umbral de transacción.
 - 2.2.4. Personas obligadas.
 - 2.2.5. Personas dispensadas.
 - 2.2.6. Tercero declarante, empresa cabecera y autorizado INTRASTAT para internet.
- 2.3. Operaciones incluidas y excluidas de la declaración Intrastat en la introducción y expedición de mercancías. Imputación temporal de las operaciones (el periodo de referencia).

3. Contenido de la declaración INTRASTAT

- 3.1. Contenido de la declaración: los datos de cabecera.
 - 3.1.1. Preguntas y errores frecuentes en estos datos.
- 3.2. Contenido de la declaración: los datos declarativos.
 - 3.2.1. Preguntas y errores frecuentes en estos datos.
- 3.3. Contenido de la declaración: los datos acumulativos.
 - 3.3.1. Preguntas y errores frecuentes en estos datos.

4. La Declaración INTRASTAT; tipos, plazo y ficheros

- 4.1. Tipos de declaraciones y plazos de presentación.
 - 4.1.1. Por el medio de presentación: telemática, en impreso.
 - 4.1.1.1. Por la información recogida: Normales, cero, anulativas y rectificativas.
 - 4.1.1.2. La modificación de declaraciones en Internet y en papel: modificar partidas, anular partidas, adicionar partidas y anular declaraciones.
- 4.2. Operaciones especiales: trabajos por encargo, envíos fraccionados, conjuntos industriales y buques y aeronaves.

5. Régimen sancionador en INTRASTAT

6. Modelo Recapitulativo 349

- 6.1. Operaciones declarables
- 6.2. Umbrales y plazos de presentación

INTRASTAT y Modelo Recapitulativo 349

Seminarios avanzados de Comercio Exterior

Título

Los asistentes que hayan superado el programa según los requisitos académicos establecidos recibirán el Certificado de Asistencia al Seminario Avanzado **Seminario Avanzado INTRASTAT y Modelo Recapitulativo 349** otorgado por ESNI Business School.

Proceso de inscripción

Cumplimentar la ficha de inscripción que encontrarás en el apartado “Tienes alguna pregunta” de este seminario en nuestra web www.cursos-comercioexterior.com

Coordinador/a del seminario

D. Valeri Cabòs
Diplomado en Ciencias Empresariales y Técnico en Comercio Exterior
Más de 35 años de experiencia profesional en el campo de la Gestión Aduanera
vcabos@esni.es

Programas complementarios

ESNI Business School ha diseñado seminarios y practicums de comercio exterior y marketing internacional destinados a analizar cambios y normas, así como a profundizar en temáticas y aspectos específicos de la actividad internacional.

Duración

El Seminario Avanzado INTRASTAT Y Modelo Recapitulativo 349 tiene una duración de 7,5 horas lectivas.

Ediciones anuales

Se realizarán 3 ediciones según convocatorias

Con el sello y la calidad de **Grupo Educatio Humanum**
especialistas en la formación en comercio exterior y marketing internacional desde 1997.

Profesionales que forman Profesionales