

**NOTE ORGANIZZATIVE**  
Cod. 18D136

**Modalità di iscrizione**

Telefonare alla **Segreteria ITA**  
**(011/56.11.426 - 56.24.402 - 54.04.97).**  
In seguito confermare l'iscrizione via fax **(011/53.01.40)**  
o via internet (**<http://www.itasoi.it>**).

**Quota di partecipazione individuale**

Euro **950,00** più IVA  
La quota di partecipazione è comprensiva di documentazione, colazione di lavoro e coffee-break.  
**SONO PREVISTE CONVENZIONI-ABBONAMENTI E CONDIZIONI AGEVOLATE PER ISCRIZIONI MULTIPLE. PER INFORMAZIONI CONTATTARE LA SEGRETERIA ITA.**

**Modalità di pagamento**

Versamento della quota con:  
- invio di assegno bancario o circolare intestato a ITA Srl;  
- bonifico bancario da effettuarsi presso Banca del Piemonte **IBAN: IT55 D030 4801 0000 0000 0088 066**

**Date e Sedi**

**Lunedì 24 Settembre 2018**

Roma - Hotel Bernini Bristol  
Piazza Barberini, 23

**Martedì 2 Ottobre 2018**

Milano - The Westin Palace  
Piazza della Repubblica, 20

**Orario**

9,00 - 13,00 / 14,30 - 17,00

**Prenotazione alberghiera**

La Segreteria ITA è a disposizione dei partecipanti per prenotazioni alberghiere a tariffe preferenziali nei limiti delle disponibilità.

**Disdetta iscrizione**

Qualora non pervenga disdetta scritta almeno 5 giorni lavorativi prima della data dell'evento verrà fatturata l'intera quota di partecipazione. In ogni momento è possibile sostituire il partecipante.

**Codice MEPA**

FCT18D136A (Ed. Roma) - FCT18D136B (Ed. Milano)

ITA - Via Brofferio, 3 - 10121 Torino  
Tel. 011/56.11.426 - Fax 011/53.01.40  
**[www.itasoi.it](http://www.itasoi.it) - [ita@itasoi.it](mailto:ita@itasoi.it)**



ITA dal 1973



# FATTURA ELETTRONICA: I NUOVI OBBLIGHI

**Roma, 24 Settembre 2018**  
**Hotel Bernini Bristol**

**Milano, 2 Ottobre 2018**  
**The Westin Palace**

---

## Relatore

**Paolo Parodi**

*Dottore Commercialista*

---

## Programma

### ▪ La nuova fattura elettronica B2B e B2C

- i nuovi obblighi e le eccezioni
- le definizioni
- il ruolo dell'Agenzia delle Entrate e i servizi messi a disposizione dei soggetti Iva
- le opzioni a disposizione dei soggetti Iva sia per l'emissione che per la ricezione
- la conservazione

### ▪ La fattura elettronica B2G

- le regole nei rapporti con le Amministrazioni Pubbliche
- il rifiuto delle fatture da parte dell'ente committente: analisi delle casistiche
- gli impatti sulla Piattaforma dei crediti commerciali (PCC), anche alla luce del nuovo Siope+
- le differenze rispetto alle fatture B2B e B2C
- il ciclo attivo delle P.A.

### ▪ La centralità e le funzioni della fattura elettronica

- l'integrazione con i sistemi gestionali
- i controlli fiscali
- il monitoraggio del debito pubblico

### ▪ Le modalità di trasmissione delle fatture elettroniche

- il ruolo del SdI
- gli scarti del SdI

- le scelte del cessionario/committente e le implicazioni per il cedente/prestatore
- il mancato recapito a mezzo SdI, l'area riservata e gli obblighi del cedente/prestatore
- le comunicazioni con il SdI

### ▪ Aspetti operativi

- le fatture verso i consumatori finali
- le fatture verso i forfettari
- la data della fattura per il soggetto emittente
- il ruolo degli intermediari

### ▪ Le note di credito e le autofatture

- le note di variazione
- le note di credito ad uso interno in caso di scarto
- le autofatture per regolarizzazione

### ▪ La gestione del diritto alla detrazione

- analisi normativa delle novità
- il concetto di esigibilità nelle diverse tipologie di operazioni
- le fatture a cavallo d'anno
- le fatture ricevute in regime di split payment
- la data di ricezione della fattura elettronica: trasmissione a mezzo SdI e fuori SdI

### ▪ Le novità con entrata in vigore anticipata

- le regole per gli appalti pubblici
- gli acquisti di carburanti per autotrazione
- il periodo transitorio

### ▪ La gestione delle fatture estere e le comunicazioni all'Agenzia

- le diverse tempistiche di registrazione
- le peculiarità degli enti non commerciali
- le casistiche e le possibilità di opzione
- le comunicazioni obbligatorie