

SCHEMA ISCRIZIONE

NOME COGNOME _____

FUNZIONE _____

NOME COGNOME _____

FUNZIONE _____

RAGIONE SOCIALE _____

VIA/CAP/LOCALITA'/PROV. _____

P.IVA/Codice Fiscale _____

Tel. _____ Fax _____

e-mail _____

Dati per la fatturazione

Numero d'ordine da riportare in fattura _____

RAGIONE SOCIALE _____

VIA/CAP/LOCALITA'/PROV. _____

P.IVA/Codice Fiscale _____

Tel. _____ Fax _____

e-mail _____

Codice Univoco Ufficio _____ CIG _____

Referente ammin.vo _____

PAGAMENTO DELLA QUOTA DI PARTECIPAZIONE:

- Bonifico Bancario Anticipato
- Bonifico Bancario a Ricevimento Fattura
- Assegno in sede di registrazione

QUOTA INDICATA NELLE NOTE ORGANIZZATIVE DEL PROGRAMMA

Timbro e firma:

NOTE ORGANIZZATIVE

Cod. 17D179

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 individualeEuro **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**
oppure presso UBI Banca spa - FIL. Torino 10
IBAN: IT56 O031 1101 0080 0000 0002 626

Data e Sede**Martedì 12 Dicembre 2017**

Roma - Hotel Majestic
Via V. Veneto, 50

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.

ITA - Via Brofferio, 3 - 10121 Torino**Tel. 011/56.11.426 - Fax 011/53.01.40****www.itasoi.it - ita@itasoi.it**

Informativa sul trattamento dei dati personali (D.Lgs. 196/2003)

I dati acquisiti sono trattati, anche elettronicamente, da ITA e dalle altre società del Gruppo SOI Spa cui ITA appartiene e che svolgono attività analoghe, per l'invio di proprie comunicazioni informative relative a nuove iniziative, anche via e-mail e potranno essere utilizzati per espletare gli obblighi relativi all'ottenimento dei crediti formativi. Per verificare o aggiornare i propri dati o interrompere l'invio delle comunicazioni si prega di rivolgersi a ITA (titolare del trattamento) Gruppo SOI Spa utilizzando i seguenti recapiti indicati (ITA - Via Brofferio, 3 - 10121 Torino, Tel. 011-5611426 - Fax 011-530140 - ita@itasoi.it). E' possibile consultare l'Informativa Privacy completa sul sito www.itasoi.it.



ITA dal 1973



DL 148/17: ESTENSIONE SPLIT PAYMENT, DETRAZIONE E NOVITA' IVA

Roma, 12 Dicembre 2017
Hotel Majestic

Relatore

Paolo Parodi

Dottore Commercialista

Programma

▪ **L'estensione dello split payment dopo il DL 148/17**

- l'ampliamento della platea dei destinatari dal 1° luglio 2017
- l'ulteriore ampliamento dal 1° gennaio 2108
- Split e soggetti in fatturazione elettronica
- le società controllate da Ministeri ed enti territoriali e le controllate di secondo livello
- gli enti pubblici e le loro partecipate
- le quotate
- le regole per individuare le casistiche di obbligo: gli elenchi MEF e la dichiarazione del cliente
- l'estensione a professionisti, agenti ed a tutte le fatture con ritenuta

▪ **Le criticità**

- decorrenza ed operazioni a cavallo
- interferenza con i concetti di momento di effettuazione dell'operazione e di esigibilità
- le tempistiche di versamento e detrazione: la data del 18 dicembre 2017
- rapporti con il reverse charge
- Split payment e accertamento Iva
- gli errori di fatturazione
- le note di credito

▪ **Il meccanismo dello split e la gestione operativa**

- le indicazioni in fattura (cartacea ed elettronica)

- modalità di registrazione e gestione in liquidazione delle fatture emesse e di quelle ricevute in split
- tempistiche per registrazione e versamento
- la gestione per gli enti senza partita Iva
- la gestione per gli enti non commerciali con partita Iva: distinzione tra sfera commerciale e sfera istituzionale
- profili di contabilità finanziaria e di contabilità economica

▪ **Il ciclo attivo in split: peculiarità**

- dichiarazione del cliente e rilevanza
- cessioni di credito
- esposizione in liquidazione ed in dichiarazione

▪ **Il ciclo passivo in split: peculiarità**

- dichiarazioni da rendere
- gestione in PCC per gli enti pubblici
- Durc e intervento sostitutivo
- verifiche Equitalia

▪ **Le nuove regole su detrazione Iva e tempistiche di registrazione degli acquisti**

- nuove tempistiche per esercitare il diritto alla detrazione dell'Iva acquisti
- la registrazione degli acquisiti
- momento di effettuazione, esigibilità e diritto alla detrazione
- la gestione del periodo transitorio

▪ **Le compensazioni**

- i concetti di compensazione orizzontale e di compensazione verticale
- abbassamento della soglia per l'obbligo di visto

- le tempistiche differenziate per Iva, Ires, Irap e sostituti
- i rimborsi e le compensazioni trimestrali Iva

▪ **I nuovi obblighi di comunicazione all'Agenzia delle Entrate**

- la comunicazione trimestrale delle fatture: contenuti, modalità, tempi e alternative
- le deroghe per il 2017
- la trasmissione trimestrale delle liquidazioni Iva
- i soggetti esclusi
- le peculiarità degli enti pubblici e degli enti non commerciali in genere
- i rapporti con la fatturazione elettronica a mezzo Sistema di Interscambio

▪ **Le opzioni sulla fatturazione elettronica e sulle comunicazioni telematiche di fatture e corrispettivi**

- i servizi messi a disposizione dal Sdl per i rapporti verso i privati
- le agevolazioni ai contribuenti che sceglieranno il canale Sdl
- trasmissione elettronica delle fatture e dei corrispettivi: obblighi, facoltà, tempistiche
- le diverse opzioni possibili

▪ **La fatturazione elettronica nei rapporti fra privati e da ente pubblico a soggetto privato**

- utilizzo del Sdl
- le agevolazioni su controlli e sui nuovi obblighi
- la conservazione

▪ **Le altre novità per il 2017 e per il 2018**

- le note di variazione e le procedure concorsuali
- le dichiarazioni d'intento