

## NOTE ORGANIZZATIVE

Cod. 21D040

### Modalità di iscrizione

Telefonare alla Segreteria ITA

(011/56.11.426 - 56.24.402 - 54.04.97).

In seguito confermare l'iscrizione via e-mail ([ita@itasoi.it](mailto:ita@itasoi.it))  
o compilare la scheda sul sito [www.itasoi.it](http://www.itasoi.it).

### Quota di partecipazione individuale (1 connessione per 1 persona).

Diretta Streaming: Euro **590,00** più IVA.

**SONO PREVISTE CONDIZIONI AGEVOLATE PER ISCRIZIONI DI DUE O PIU' PERSONE. PER INFORMAZIONI CONTATTARE LA SEGRETERIA ITA.**

La quota è comprensiva di documentazione scaricabile in formato elettronico e possibilità di interagire con il Docente.

La postazione di lavoro (PC, tablet o smartphone) deve essere dotata di connessione stabile ad internet.

### Modalità di pagamento

Bonifico bancario da effettuarsi presso Banca del Piemonte

**IBAN: IT55 D030 4801 0000 0000 0088 066**

### Data

**Mercoledì 10 Marzo 2021**

### Orario

Ore 9,00: collegamento all'aula virtuale ed eventuale assistenza tecnica

Ore 9,15: inizio corso

Ore 13,00: termine lavori

### 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

**FCT21D040A**

**ITA Srl - 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 Convegni e Formazione dal 1973**



# **LA DICHIARAZIONE ANNUALE IVA 2021: NOVITÀ E REGOLE GENERALI**

**10 Marzo 2021**



---

## Programma

- **Le novità della dichiarazione**

- nuovi dati nel quadro VL
- rapporti fra quadro VL e quadro VQ
- le nuove regole sulle dichiarazioni d'intento
- le esenzioni Covid e gli effetti sul pro-rata

- **Le nuove specifiche tecniche per le fatture elettroniche e l'incrocio con i righi quadri e con i righi della dichiarazione annuale**

- i codici N ed il quadro VE
- TD 16, TD17, TD18 e TD 19: impatti in VJ
- TD26 e cessione beni ammortizzabili in VE

- **L'impostazione generale e le principali problematiche; quadratura con le liquidazioni periodiche**

- **Il quadro VE**

- esigibilità immediata e differita
- Split payment
- Reverse charge

- **Il quadro VF ed il diritto a detrazione**

- i limiti alla detrazione e l'esposizione nel quadro
- la determinazione del pro-rata e le rettifiche sui beni ammortizzabili
- la compilazione per gli enti non commerciali

- **Il quadro VJ**

- acquisti in reverse charge estero e interno
- acquisti in split

- **Il quadro VL**

- meccanismi di rappresentazione per la formazione del debito/credito
- la gestione del credito

- **Le operazioni con l'estero in dichiarazione annuale**

---

### Relatore

***Paolo Parodi***

*Dottore Commercialista*