

NOTE ORGANIZZATIVE

Cod. 26D069

Modalità di iscrizione

Telefonare alla Segreteria ITA

(011/56.11.426 - 011/22.700.10 - 011/07.20.414).

In seguito confermare l'iscrizione via e-mail (ita@itasoi.it) o compilare la scheda sul sito www.itasoi.it, indicando tutti i riferimenti necessari al fine della fatturazione elettronica.

Quota di partecipazione individuale

(1 connessione per 1 persona)

Euro **690,00** più IVA.

Sono previste condizioni agevolate per iscrizioni di due o più persone.

La quota è comprensiva di documentazione.

È possibile interagire con il docente.

Pagamento

Bonifico bancario da effettuarsi presso

Banca del Piemonte

IBAN: IT55 D030 4801 0000 0000 0088 066

Data

Martedì 31 Marzo 2026

Orario

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

Ore 9:15: inizio corso

Ore 13:00: termine corso

Disdetta

La disdetta dovrà pervenire in forma scritta almeno 5 giorni lavorativi prima della data del corso. In caso contrario sarà fatturata l'intera quota di iscrizione. In ogni momento è possibile sostituire il partecipante.

Codice MEPA: FCT26D069A

ITA Srl - Via Brofferio, 3 - 10121 Torino

(011/56.11.426 - 011/22.700.10 - 011/07.20.414).

www.itasoi.it - ita@itasoi.it

LA DICHIARAZIONE ANNUALE IVA E LE NOVITA' 2025-2026 (DLGS 19/1/2026, N.10 TU IVA)

31 Marzo 2026



Programma

■ La dichiarazione annuale IVA

- l'impostazione dei quadri e le novità del modello
- la quadratura con le liquidazioni periodiche
- i saldi a debito/credito per effetto di operazioni particolari: ventilazione, pro-rata e rettifiche, esemplificazioni numeriche
- le registrazioni tardive di fatture passive ed il recupero in dichiarazione

■ La gestione delle note di credito

- regole e tempistiche di emissione ed esposizione in dichiarazione

■ Il diritto alla detrazione ed il quadro VF

- regole e tempistiche per l'esercizio
- gli acquisti promiscui per gli enti non commerciali

■ Rapporti con l'estero

- la quadratura del quadro VJ
- le peculiarità degli enti non commerciali

■ Il Reverse charge interno

- le operazioni attive in VE
- le operazioni passive in VL
- rapporti reverse - split per gli enti non commerciali

■ Compensazioni e credito annuale

- le compensazioni verticali e quelle orizzontali
- le diverse possibilità di utilizzo del credito annuale e le relative modalità di esposizione in F24, in LIPE ed in dichiarazione annuale

■ Le novità IVA 2025-2026

- le novità 2026 sulle importazioni
- l'inserimento del CUP in fattura elettronica
- Reverse charge per trasporto e logistica; rapporti reverse-split
- il testo unico IVA (DLgs 10/2026)

Relatore

Paolo Parodi
Dottore Commercialista