



Ordine dei Dottori Commercialisti
e degli Esperti Contabili di Ascoli Piceno

ORGANIZZA IN COLLABORAZIONE CON:

FISCAL FOCUS.it
Un mondo costruito intorno alla Tua professione



**OSRA
ADRIATICA**
Soluzioni Software

Commercialisti | Consulenti del Lavoro | Associazioni di Categoria | Piccole e Medie Imprese

RELATORI

Dr. Antonio GIGLIOTTI

Direttore di "Fiscal Focus", Pubblicista per "WKI" e "IPSOA".

Docente ai corsi della "Scuola Superiore di Economia e Finanze" presso Agenzia Entrate.

Prenotati qui:

<http://clicqui.net/1TFg6>

Il Convegno è GRATUITO ed è valido ai fini della formazione.
L'Evento è aperto anche ai Collaboratori di Studio.

SEDE

PALARIVIERA

Multiplex Teatro Congressi – Sala 1
Via Nicolò Paganini, 10
SAN BENEDETTO DEL TRONTO

INFORMAZIONI

OSRA ADRIATICA SRL

Tel. 0736 343677 int. 1

Cell. 335 1037311

info@osra-adriatica.it

www.osra-adriatica.it

GIORNATA DI STUDIO SULLA FATTURAZIONE ELETTRONICA

PALARIVIERA

Multiplex Teatro Congressi
SAN BENEDETTO DEL TRONTO
20 Novembre 2018

PROGRAMMA

09:00 REGISTRAZIONE PARTECIPANTI

FATTURA ELETTRONICA: Aspetti Normativi

- ❖ Introduzione e panoramica normativa
- ❖ Aspetti operativi: cos'è una fattura elettronica
- ❖ L'emissione della fattura, aspetto attivo: quando e come
- ❖ Predisposizione e trasmissione e-fattura al SDI, aspetti pratici
- ❖ La ricezione della e-fattura, aspetto passivo: quando e come
- ❖ Implicazioni della fatturazione elettronica
- ❖ Il ruolo dello studio professionale nel transito al digitale

N.B.: Nella pagina a seguire il Programma dettagliato

12:00 FATTURA ELETTRONICA: Aspetti Operativi

- ❖ Dimostrazione Software Wolters Kluwer/OSRA
 - Lato Studio (WEB DESK-FATTURA SMART)
 - Lato Azienda (BPOINT-ARCA)

13:00 TERMINE CONVEGNO



Soluzioni software per PROFESSIONISTI e IMPRESE



Giornata di studio fatturazione elettronica

❖ Introduzione e panoramica normativa.

- I presupposti normativi dell'obbligo di fatturazione elettronica;
- Soggetti obbligati e soggetti esonerati;
- Gli step di introduzione dell'e-fattura obbligatoria;
- L'emissione su base volontaria;

❖ Aspetti operativi: cos'è una fattura elettronica.

- Il tracciato XML, definizione e breve analisi dei campi compilabili (obbligatori e facoltativi);
- Il Sistema di Interscambio: funzione e controlli;
- Il "sistema" delle ricevute: di invio, di scarto oppure di consegna o di mancato recapito e relative conseguenze;
- Lo scarto: cause, conseguenze e rimedi.

❖ L'emissione della fattura, aspetto attivo: quando e come.

- Quando è obbligatoria l'emissione in esclusivo formato elettronico;
- Fattura elettronica ed i casi di contestuale consegna della copia analogica (cartacea), salvo rinuncia dell'avente diritto;
- Tempistiche di emissione e trasmissione al Sistema di Interscambio;
- L'anagrafica del destinatario cessionario / committente;
- I canali di trasmissione della e-fattura: PEC, canale informatico, piattaforma Fatture e Corrispettivi;
- La registrazione del canale preferenziale di recapito;
- QR-Code, generazione ed utilizzo.

❖ Predisposizione e trasmissione e-fattura al SDI, aspetti pratici

- I software gratuiti dell'Agenzia delle Entrate:
 - o Fattura Elettronica
 - o App FatturAE
 - o Piattaforma fatture e corrispettivi;
- Cenni alle funzionalità dei software commerciali: il canale telematico esclusivo e quello "condiviso" delle software house;
- Tempistiche di emissione e trasmissione: fattura immediata, fattura differita e riflessi sull'esigibilità dell'imposta.

❖ La ricezione della e-fattura, aspetto passivo: quando e come.

- I canali di ricezione, flusso operativo, modalità pratiche e riflessi sulla detraibilità dell'imposta:
 - o PEC
 - o Il canale informatico dedicato
 - o La messa a disposizione in caso di mancato recapito

❖ Implicazioni della fatturazione elettronica

- La conservazione sostitutiva;
- Assolvimento imposta di bollo;
- L'autofattura in caso di mancata emissione da parte del fornitore;
- La nuova comunicazione delle operazioni transfrontaliere ("Esterometro")
- Il vuoto normativo sulle fatture ricevute da contribuenti minimi e forfettari.

❖ Il ruolo dello studio professionale nel transito al digitale

- Il sistema delle deleghe agli intermediari:
 - o I tipi di delega e soggetti incaricabili;
 - o Modalità di conferimento, gestione e revoca.
- Riflessi pratici nella gestione di studio:
 - o L'eventuale emissione per conto del cliente;
 - o L'organizzazione del processo di contabilizzazione:
 - la "protocollazione" degli acquisti
 - Lo scarico massivo delle fatture del cliente di studio
 - La consultazione dei documenti
 - Il problema dell'importazione nei gestionali