

FORMEL[®]

il tuo corso

FORMAZIONE ENTI PUBBLICI

| HOME | FORMAZIONE | AREE | IN EVIDENZA | SERVIZI | CHI SIAMO

IMPORTANTI NOVITÀ

nella gestione sia del ciclo attivo che passivo di fatturazione dell'ente

Corso di Formazione

Fattura Elettronica: nuovo tracciato e cause di rifiuto

Come gestire il ciclo attivo e passivo di fatturazione integrato con PagoPA e la Piattaforma certificazione dei crediti e relativi obblighi di conservazione di natura fiscale e civilistica Aggiornamenti Legge di Bilancio 2021 e Decreti Mef

EDIZIONI DISPONIBILI

DURATA (6 ORE)

9.15 - 13.00 / 14.00 - 16.30

Destinatari

Responsabile del servizio finanziario e loro funzionari

Obiettivi & Programma

Il corso ha l'obiettivo di:

- **descrivere il nuovo tracciato e-fattura** in vigore dal 1 gennaio 2021 e definirne le sue applicazioni pratiche in tema di **annotazioni di operazioni in reverse charge**, di **comunicazioni dati fatture estere** in luogo dell'esterometro, nonché l'applicazione dei nuovi **dettagli della natura delle operazioni**;
- **descrivere la gestione del ciclo attivo** di fatturazione e le possibili **integrazioni con pagoPA** al fine di automatizzare i processi di pagamento e fatturazione e **evitare la fatturazione anticipata**;
- **descrivere la gestione del ciclo passivo** di fatturazione, offrendo la descrizione e l'applicazione pratica **dell'esito committente** dopo l'individuazione delle **cause di rifiuto introdotte dal DM Mef n. 132/20**;
- definire gli aspetti di **responsabilità solidale in materia di imposta di bollo** previste dall'art 22 DPR n. 642/72 dopo i controlli automatici

introdotti dal DM MEF 4 dicembre 2020 a partire **dal 1 gennaio 2021**;

- illustrare le modalità della **conservazione a norma dell'archivio fiscale** nel rispetto dell'art 3 DM 17 giugno 2014 e delle regole tecniche in materia di conservazione digitale.

Argomenti

• Il nuovo tracciato e-fattura

- quadro normativo di riferimento e decreti attuativi
- fattura elettronica e la corretta riorganizzazione dei processi in ottica digitale
- i nuovi codici "tipo documento" utili all'ente per le annotazioni delle operazioni in reverse charge interno
- l'utilizzo dei nuovi codici "tipo documento" per la comunicazione dei dati delle fatture estere
- le novità della legge di bilancio e l'invio dati delle operazioni transfrontaliere a partire dal 1 gennaio 2022
- la descrizione del dettaglio della natura delle operazioni nel nuovo tracciato
- il servizio sperimentale messo a disposizione dall'Agenzia delle Entrate dei registri iva e comunicazioni periodiche IVA
- i nuovi controlli SdI e i tempi di remissione della fattura

• La gestione del ciclo attivo e l'integrazione con PagoPA:

- emissione fattura e momento dell'effettuazione dell'operazione secondo l'art 6 e 21 del DPR n.633/72
- le annotazioni nella e-fattura per finalità fiscali, gestionali e l'annullo dei documenti oggetto di finanziamento
- La gestione del ciclo attivo integrato con pagoPA
- PagoPA e la gestione della posizione debitoria del cittadino/impresa
- PagoPA e il processo di fatturazione, rendicontazione e riconciliazione

• La gestione del ciclo passivo, esito committente e PCC

- esito committente e cause di rifiuto
- la corretta valorizzazione del CIG e CUP e della determina di impegno in fattura
- l'utilizzo della nota di credito
- imposta di bollo e-fattura: ambito soggettivo e oggettivo
- imposta di bollo e-fattura: i nuovi controlli automatici di SdI e la responsabilità solidale dell'ente secondo l'art 22 DPR n 642/72
- il nuovo DM MEF 4 dicembre 2020 in materia dell'imposta di bollo
- Fattura elettronica e Piattaforma certificazione dei crediti

• La conservazione:

- obblighi di conservazione di natura fiscale e civilistica
- la conservazione della fattura e l'archivio fiscale
- la conservazione digitale dei registri con rilevanza fiscale e civile
- Tempistica e modalità per l'invio in conservazione
- il servizio di conservazione dell'AdE

FAQ e discussione di casi pratici delle principali criticità riscontrate dagli enti

TITOLO DEL CORSO: Fattura Elettronica: nuovo tracciato e cause di rifiuto

- ☐ Non abbonato
☐ Abbonato attività formativa (prezzo stabilito in fase di abbonamento)
☐ Ente abbonato al portale Paefficace (Sconto del 15% sul prezzo di ~~400,00€~~ a 340,00€)

INTESTAZIONE ENTE: ☐ Ente Pubblico ☐ Società/Altro ☐ Privato

CHIEDE DI FAR PARTECIPARE:

Partecipante Sig. _____

Ruolo ricoperto e qualifica _____

Tel./Cell. _____ **Cod. Fiscale** _____ **E-mail** _____

Partecipante Sig. _____

Ruolo ricoperto e qualifica _____

Tel./Cell. _____ **Cod. Fiscale** _____ **E-mail** _____

INTESTARE FATTURA A Ente: _____

Indirizzo _____

C.A.P. _____ **Località** _____ **Prov** _____

Partita IVA / Codice Fiscale: _____

Telefono _____ / _____ **E-mail:** _____

Determina o buono d'ordine n° _____ **Importo complessivo €** _____

Impegno di spesa n° _____ **Importo complessivo €** _____

CIG: _____ **Codice univoco:** _____

Si dichiara di aver preso visione dell'informativa disponibile su www.formel.it sul trattamento dei dati personali e le informazioni di cui all'art. 13 e 14 del Regolamento UE 679/2016 e dell'art. 15 dello stesso, e in merito al trattamento dei dati personali per le finalità e con le modalità indicate nella informativa stessa e al trattamento dei dati personali inerenti la registrazione di immagini, audio e video durante la formazione in e-learning per le finalità e con le modalità indicate nella informativa stessa:

☐ SI - (si esprime consenso) ☐ NO - (non si esprime consenso)

Si precisa che in caso di diniego del consenso non potrebbero essere erogati, in tutto o in parte, i servizi o i corsi richiesti.

Codice Promozionale _____ **Note** _____

Data _____ **Firma e Timbro** _____