



**OPTIME**  
Formazione  
Studi e Ricerche

## L'obbligo di fatturazione elettronica tra imprese nella Legge di Bilancio 2018

Ambito di applicazione e tempistiche di attuazione  
Implementazione dei processi  
Impatti su imprese e stakeholder  
Rapporti con l'Amministrazione finanziaria

**Milano, 7 febbraio 2018**  
**Grand Hotel et de Milan**

**Roma, 22 febbraio 2018**  
**Hotel Bernini Bristol**



**Evento disponibile in videoconferenza nell'edizione di Roma, 22 febbraio 2018**

La qualità e l'interattività degli eventi Optime direttamente su personal computer o tablet

**Optime**

Un brand di Paradigma SpA

Tel. 011.0204111  
Fax 011.5621123

Corso Vittorio Emanuele II, 68  
10121 Torino  
www.optime.it - info@optime.it

## Elenco dei relatori

### **Ing. Gerardo De Caro\***

Ufficio Strategia ICT e Rapporti Istituzionali  
Direzione Centrale Tecnologie e Innovazione  
Agenzia delle Entrate

### **Dott. Pier Paolo Del Franco\***

Ufficio Adempimenti e Sanzioni  
Settore Imposte Indirette  
Direzione Centrale Normativa  
Agenzia delle Entrate

### **Dott. Marco Denaro\***

Ufficio Adempimenti e Sanzioni  
Settore Imposte Indirette  
Direzione Centrale Normativa  
Agenzia delle Entrate

### **Dott. Rosario Farina**

Responsabile Contabilità Generale Amministrazione Italia  
Amministrazione, Finanza e Controllo Italia  
Enel

### **Avv. Alessandro Mastromatteo**

Studio Legale Tributario Santacroce & Associati

### **Prof. Avv. Benedetto Santacroce**

Università Telematica Niccolò Cusano di Roma  
Studio Legale Tributario Santacroce & Associati

### **Ing. Salvatore Stanziale\***

Direzione Sistema Informativo della Fiscalità  
Dipartimento delle Finanze  
Ministero dell'Economia e delle Finanze

### **Dott. Umberto Zanini**

Dottore Commercialista e Revisore Contabile  
Osservatorio Fatturazione Elettronica e Dematerializzazione  
School of Management Politecnico di Milano

\* La relazione è presentata a titolo personale e non impegna l'Amministrazione di appartenenza.

## Agevolazioni e formazione finanziata



### **EARLY BOOKING -20%**

Alle preiscrizioni formalizzate entro il **17 gennaio** per l'edizione di **Milano** e l'**1 febbraio** per l'edizione di **Roma** sarà riservata una **riduzione del 20%**.



### **PROGETTO GIOVANI ECCELLENZE -50%**

Iscrivi una seconda risorsa che non abbia compiuto il 35° anno di età con una **riduzione del 50%**.



### **FORMAZIONE FINANZIATA**

Finanzia la tua formazione utilizzando i **Fondi Paritetici Interprofessionali**. Paradigma offre la **completa e gratuita gestione** dei necessari adempimenti.



### **EVENTO ACQUISTABILE SUL MEPA**

Paradigma opera sul MePA e sui principali mercati elettronici di soggetti aggregatori e centrali di committenza

## Programma dei lavori

**Milano, mercoledì 7 febbraio 2018**

**Roma, giovedì 22 febbraio 2018**

### **L'obbligo di fatturazione elettronica tra imprese nelle disposizioni della Legge di Bilancio 2018**

L'obbligo di fatturazione elettronica B2B e la deroga della Commissione Europea

Ambito oggettivo e soggettivo di applicazione

I soggetti rientranti nell'avvio anticipato del 1° luglio 2018

I subappaltatori e i subcontraenti nell'ambito di un contratto di appalto di lavori con una PA

Le tempistiche di attuazione e le esclusioni

Le sanzioni applicabili in caso di non adeguamento all'obbligo

#### **Ing. Salvatore Stanziale**

*Ministero dell'Economia e delle Finanze*

### **Le semplificazioni, gli incentivi e il ruolo dell'Agenzia delle Entrate**

La comunicazione dei dati delle fatture emesse/ricévute e l'obbligo di fatturazione elettronica

Le operazioni con l'estero e verso consumatori finali

Le analogie e le differenze rispetto all'obbligo di fatturazione elettronica verso la PA

Le semplificazioni e gli incentivi previsti nel nuovo D. Lgs. n. 127/2015

I servizi gratuiti a supporto dei contribuenti e dei provider

Il ruolo dell'Agenzia delle Entrate e le nuove attività che dovrà svolgere

Le modalità e lo svolgimento dei controlli a distanza eseguiti sui dati acquisiti

L'obbligo di fatturazione elettronica B2B e il recepimento della Direttiva 55/2014

#### **Ing. Gerardo De Caro**

*Agenzia delle Entrate*

### **La fatturazione elettronica B2B tramite il Sistema di Interscambio (SdI)**

Analisi delle diverse fasi che compongono l'emissione e la ricezione delle fatture elettroniche veicolate tramite il Sistema di interscambio

Cosa significa emettere/ricevere una "notifica di esito" di accettazione oppure di rifiuto

Gli impatti contabili e il comportamento da seguire nei casi di fattura elettronica di vendita scartata dal SdI oppure rifiutata dal cliente

Gli impatti contabili e il comportamento da seguire nei casi di fattura elettronica di acquisto rifiutata

La scelta del canale di trasmissione/ricezione: web service, FTP, PEC

Le attività a carico delle imprese e gli impatti sui provider EDI e altri stakeholder

#### **Dott. Umberto Zanini**

*School of Management Politecnico di Milano*

### **L'utilizzo del SDI in ambito B2B e gli impatti sui processi aziendali**

La fatturazione elettronica tramite il SDI: impatti organizzativi, gestionali, tecnologici Gli impatti IVA nelle fasi di emissione, trasmissione, accettazione e rifiuto della fattura

Le soluzioni percorribili in caso di impiego di soluzioni EDI

Le modalità di gestione dell'anagrafica degli indirizzi PEC e dei codici destinatari

Tempistica, funzioni e ruoli di un progetto di fatturazione elettronica B2B con il SdI

Le soluzioni in house versus il servizio in outsourcing

Le funzioni aziendali da coinvolgere nel progetto

#### **Dott. Rosario Farina**

*Enel*

### **La disciplina della conservazione digitale dei documenti fiscali, i controlli dell'Agenzia delle Entrate e le ultime novità**

Il DMEF 17 giugno 2014: sintesi e analisi dei principali problemi interpretativi

Le Risoluzioni 46/E del 10 aprile 2017 e 96/E del 21 luglio 2017

La fatturazione elettronica tra privati e l'imposta di bollo

La conservazione e i connessi problemi in attesa di definizione: i c.d. "registri sezionali"

Come cambierà la conservazione e l'attività di controllo a seguito dell'obbligo di fatturazione elettronica B2B tramite il SdI

#### **Dott. Pier Paolo Del Franco** - edizione di Milano

*Agenzia delle Entrate*

#### **Dott. Marco Denaro** - edizione di Roma

*Agenzia delle Entrate*

### **La fatturazione elettronica e la trasmissione dei corrispettivi: regole di collegamento e nuove sanzioni**

Le scelte e gli effetti tra fatturazione elettronica e trasmissione dei corrispettivi

Le opzioni e gli obblighi di trasmissione dei corrispettivi (distributori automatici senza e con porta di comunicazione, cessioni di carburanti, registratori telematici)

Le sanzioni: nuove regole per fatture elettroniche, scambi transfrontalieri e detrazione Iva

#### **Prof. Avv. Benedetto Santacroce**

*Università Telematica Niccolò Cusano di Roma*

*Studio Legale Tributario Santacroce & Associati*

#### **Avv. Alessandro Mastromatteo**

*Studio Legale Tributario Santacroce & Associati*

## Note organizzative e condizioni

<b>Luogo e data dell'evento</b>	Milano, 7 febbraio 2018
<b>Sede dell'evento</b>	Grand Hotel et de Milan Via Manzoni, 29 - Milano
<b>Luogo e data dell'evento</b>	Roma, 22 febbraio 2018
<b>Sede dell'evento</b>	Hotel Bernini Bristol Piazza Barberini, 23 - Roma
<b>Orario dei lavori</b>	9.00 - 13.30 14.30 - 18.00
<b>Quota di partecipazione (AULA)</b>	Una giornata: € 1.100 + Iva (Early Booking): € 880 + Iva
<b>Quota di partecipazione (VIDEOCONFERENZA)</b>	Una giornata: € 1.000 + Iva (Early Booking): € 800 + Iva

La quota di partecipazione **in aula** include la consegna del materiale didattico in formato elettronico, la partecipazione alle colazioni di lavoro e ai coffee breaks, la possibilità di presentare direttamente ai relatori domande e quesiti di specifico interesse.

La quota di partecipazione **in videoconferenza** include l'invio del materiale didattico in formato elettronico e la possibilità di presentare ai relatori domande e quesiti di specifico interesse a mezzo chat. Alcuni giorni prima dell'evento riceverà le credenziali per accedere all'aula virtuale. Durante la lezione, oltre a vedere e sentire il docente sarà possibile visionare le slides di supporto all'intervento.

In caso di **videoconferenza di gruppo** (che abilita un collegamento adeguato alla proiezione dell'evento in aule predisposte per una fruizione multipla) è necessario contattare la Segreteria organizzativa per un preventivo personalizzato.

### Modalità di iscrizione

L'iscrizione si intende perfezionata al momento del ricevimento del modulo di iscrizione integralmente compilato. Il numero dei posti disponibili è limitato e la priorità d'iscrizione è determinata dalla data di ricezione del modulo. Si consiglia pertanto di effettuare una preiscrizione telefonica per verificare la disponibilità.

### Modalità di pagamento

La quota di partecipazione deve essere versata prima dell'effettuazione dell'intervento formativo tramite bonifico bancario intestato a:

PARADIGMA SpA, Corso Vittorio Emanuele II, 68 - 10121 Torino  
c/o Banco Popolare Società Cooperativa  
IBAN IT 78 Y 05034 01012 000000001359

### Diritto di recesso e modalità di disdetta

Il recesso dovrà essere comunicato in forma scritta almeno sette giorni prima della data di inizio dell'evento formativo (escluso il sabato e la domenica). Qualora la disdetta pervenga oltre tale termine o qualora si verifici di fatto con la mancata presenza al corso, la quota di partecipazione sarà addebitata per intero e sarà inviato al partecipante il materiale didattico. In qualunque momento l'azienda o lo studio potranno comunque sostituire il partecipante, comunicando il nuovo nominativo alla Segreteria organizzativa.

### Variazioni di programma

Paradigma SpA, per ragioni eccezionali e imprevedibili, si riserva di annullare o modificare la data dell'intervento formativo, dandone comunicazione agli interessati entro tre giorni dalla data di inizio prevista. In tali casi le quote di partecipazione pervenute verranno rimborsate, con esclusione di qualsivoglia onere o obbligo a carico di Paradigma SpA. Paradigma SpA si riserva inoltre, per ragioni sopravvenute e per cause di forza maggiore, di modificare l'articolazione dei programmi e sostituire i docenti previsti con altri docenti di pari livello professionale.

### Crediti formativi

È stata presentata domanda di accreditamento dell'iniziativa ai diversi Ordini Professionali. Per verificare lo stato degli accreditamenti consultare l'area del sito internet [www.optime.it](http://www.optime.it) dedicata all'evento.

### Segreteria organizzativa

Per ulteriori informazioni è possibile contattare la Segreteria organizzativa al numero telefonico 011.0204111 oppure inviare un messaggio di posta elettronica all'indirizzo [info@optime.it](mailto:info@optime.it).

PARADIGMA SpA  
Registro delle Imprese di Torino  
Capitale sociale Euro 50.000,00 i.v.  
P. IVA 06222110014



## Modulo di iscrizione

L'iscrizione si intende perfezionata al momento del ricevimento del presente modulo di iscrizione - da inviare via email all'indirizzo [info@optime.it](mailto:info@optime.it) - integralmente compilato e sottoscritto per accettazione. La Segreteria Organizzativa provvederà a inviare conferma dell'avvenuta iscrizione.

### Dati relativi all'evento

#### L'obbligo di fatturazione elettronica tra imprese nella Legge di Bilancio 2018

Milano, 7 febbraio 2018  AULA  
Roma, 22 febbraio 2018  AULA  VIDEOCONFERENZA

### Dati relativi al partecipante

Nome  Cognome   
Azienda/Studio/Ente   
Funzione aziendale/Professione   
E mail   
Telefono  Fax

### Dati per eventuale partecipante under 35

Nome  Cognome   
E mail

### Dati per la fatturazione

Intestatario fattura   
Indirizzo   
Città  CAP  Provincia   
P. Iva/C. F.   
E mail per invio fattura

### Dati per la fatturazione elettronica PA

Codice IPA  Codice CIG   
OdA  Data OdA

Altri riferimenti

### Per informazioni contattare

Referente   
Telefono  Fax   
E mail

### Data e Firma

Ai sensi dell'art. 1341 c.c. si approvano espressamente le condizioni di partecipazione riportate sul sito [www.optime.it](http://www.optime.it) con particolare riferimento alle modalità di disdetta e alle variazioni di programma.

### Data e Firma

#### Informativa Privacy

I dati forniti a Paradigma SpA sono raccolti e trattati, con modalità anche informatiche, esclusivamente per evadere la Sua richiesta di partecipazione all'intervento formativo e svolgere le attività a ciò connesse. I dati potranno essere trattati, per conto di Paradigma SpA, da dipendenti e collaboratori incaricati di svolgere specifici servizi necessari all'esecuzione delle Sue richieste. Il conferimento dei suoi dati, pur essendo facoltativo, si rende necessario per l'esecuzione del servizio richiesto. Solo in caso di Sua autorizzazione i dati saranno conservati e trattati da Paradigma SpA per effettuare l'invio di materiale informativo relativo a prossime iniziative di Paradigma SpA. Lei potrà esercitare i diritti di cui all'articolo 7 del D. Lgs. n. 196/2003 (accesso, integrazione, correzione, opposizione, cancellazione) inviando una richiesta scritta a Paradigma SpA con sede in Torino, C.so Vittorio Emanuele II, 68, tel. 011.538686, fax 011.5621123. Letta l'informativa, accorrendo all'utilizzo dei dati inseriti nel presente modulo per l'invio del materiale informativo?

SÌ  NO

### Data e Firma