



**OPTIME**  
Formazione  
Studi e Ricerche

**Workshop on line**

# La gestione della compliance IVA

**Giovedì 20 marzo 2025**



**Evento disponibile in videoconferenza**

La qualità degli eventi Optime fruibile da qualsiasi luogo, direttamente su PC o tablet

**Optime**  
Un brand di Paradigma Srl  
Tel. 011.538686

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



## Relatore

**Dott. Rosario Farina**

Chief Digital Officer e Componente Comitato Scientifico  
ANORC Professioni  
Componente Advisory Board  
Osservatorio Fatturazione Elettronica & eCommerce B2B  
School of Management Politecnico di Milano

Il docente, nel corso dell'evento formativo, risponderà alle **domande** e alle **richieste di chiarimenti** formulate dai partecipanti. Eventuali quesiti potranno essere anticipati inviando una email all'indirizzo asorba@paradigma.it.

### A agevolazioni e formazione finanziata



#### EARLY BOOKING -20%

Inviando il modulo di iscrizione **entro il 27 febbraio 2025** si avrà diritto a una **riduzione del 20%** sulla quota di partecipazione



#### PROGETTO GIOVANI ECCELLENZE -50%

Iscrivi una seconda risorsa che non abbia compiuto il 30° anno di età con una **riduzione del 50%** sulla quota di partecipazione



#### 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

## Modulo di iscrizione Mod. 3.4 rev. 3

L'iscrizione si intende perfezionata al momento del ricevimento da parte di Paradigma Srl, del presente modulo di iscrizione da inviare via mail all'indirizzo info@optime.it integralmente compilato e sottoscritto per accettazione. La Segreteria Organizzativa provvederà a inviare conferma dell'avvenuta iscrizione.



### Dati relativi all'evento

**La gestione della compliance IVA**  
**Giovedì 20 marzo 2025**

### Dati relativi al partecipante

Nome  Cognome

Azienda/Studio/Ente

Funzione aziendale/Professione

E mail

Telefono  Fax

### Dati per eventuale partecipante under 30

Nome  Cognome

E mail

### Dati per la fatturazione elettronica

Intestatario fattura

Indirizzo

Città  CAP  Provincia

P. Iva/C. F.

Codice destinatario o PEC (Privati)

Codice univoco uff. (PA)

Codice CIG (PA)

Split Payment  SI  NO

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.paradigma.it con particolare riferimento alle modalità di disdetta e alle variazioni di programma.

### Data e Firma

**Informativa Privacy**  
I dati forniti a Paradigma Srl 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 Srl, 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 inoltre conservati e trattati da Paradigma Srl per effettuare l'invio di materiale informativo relativo a prossime iniziative di Paradigma Srl. Lei potrà esercitare i diritti sanciti agli artt. 15 - 22 del Regolamento (UE) 2016/679 inviando una richiesta scritta a Paradigma Srl con sede in Torino, C.so Vittorio Emanuele II, 68, tel. 011.538686. Letta l'informativa, acconsente all'utilizzo dei dati inseriti nel presente modulo per l'invio del materiale informativo?

SI  NO

### Data e Firma

# Programma dei lavori

**Giovedì 20 marzo 2025**

## Compliance IVA: il volano della fatturazione elettronica

Cosa si intende per compliance IVA

Come gestire in modo efficiente le fatture elettroniche passive

Gli automatismi da attuare nel ciclo passivo ai fini della registrazione e della trasmissione dei documenti elettronici all'Agenzia delle Entrate

Come evitare di registrare una fattura per un'operazione inesistente (profilo oggettivo o soggettivo)

La consultazione delle fatture nell'area riservata dell'Agenzia delle Entrate e l'Interpello n. 435 del 26 settembre 2023

Il rapporto tra detrazione IVA e data di ricezione: come implementare il sistema contabile e i registri IVA per un presidio fiscale del processo

La gestione automatizzata della detraibilità IVA

La gestione delle fatture a cavallo d'anno

Come gestire la fattura duplicata senza incorrere in sanzioni

## IVA nei rapporti con l'estero

La procedura da adottare in caso di ricezione di fattura per acquisti servizi dall'estero e per acquisti beni intra-UE

La differenza tra e-fattura ed esterometro

I controlli IVA dell'Agenzia delle Entrate relativi agli esportatori abituali

La detrazione IVA per le operazioni doganali: la bolletta doganale telematica ed il prospetto dati contabili dal sito dell'Agenzia delle Dogane e dei Monopoli

La detrazione dell'IVA nel caso di recharge estero

## La compliance IVA: ambiti specifici

Le fatture in reverse charge nazionali

La gestione dello split payment ai fini IVA

Il rapporto tra fattura e scontrino fiscale

Come gestire l'autofattura nel caso di mancata ricezione della fattura passiva: quando utilizzare il tipo documento TD20

Le note di variazione ai sensi dell'art.26 DPR IVA e la gestione degli scarti del Sistema di Interscambio

La gestione della fattura elettronica ai fini dei benefici fiscali relativi

a Sismabonus, Ecobonus e detraibilità interventi su immobili

Il trattamento IVA nei casi di contributi ricevuti per il PNRR o per finanziamenti pubblici

## La digitalizzazione della compliance IVA

I controlli incrociati della Amministrazione fiscale: fatturazione elettronica, dichiarativi e pagamenti

Quali controlli implementare automaticamente a presidio dei rischi IVA: tipologie check, ruoli e periodicità

I controlli IVA nel Tax Control Framework

La digitalizzazione della compliance IVA: metodologie e tecnologie abilitanti

Case Study: un tool digitale integrato con il sistema contabile e fiscale a presidio del rischio IVA ed esempi di report di controllo automatici.

## Dott. Rosario Farina

ANORC Professioni

School of Management Politecnico di Milano

L'approccio didattico adottato e il numero limitato dei collegamenti in videoconferenza consentirà ai partecipanti di raccogliere importanti indicazioni su:

- **gli adempimenti operativi** necessari per assicurare la **compliance IVA** dei processi di fatturazione e di detrazione IVA
- la metodologia per definire un **presidio dei rischi IVA** attraverso la definizione di controlli specifici, anche tramite l'ausilio di tool digitali
- le diverse **Circolari recenti dell'Agenzia delle Entrate relative a tematiche IVA** per favorire la corretta applicazione delle stesse
- le modalità di gestione di particolari processi ai fini IVA: **reverse charge, split payment, gli scarti del sistema di interscambio, le fatture a cavallo d'anno ecc.**

# Note organizzative e condizioni

**Data dell'evento**

**Giovedì 20 marzo 2025**

**Orario dei lavori**

Accesso alla piattaforma 09.00 - 09.30

9.30 - 13.30 14.30 - 16.30

**Quota di partecipazione**

€ 1.100 + Iva

(Early Booking): € **880** + Iva

## Quota di partecipazione in videoconferenza

La quota di partecipazione in aula virtuale (diretta streaming) include la fruizione in diretta delle docenze, nonché l'invio, in formato elettronico, del materiale didattico che i relatori riterranno di mettere a disposizione. E inoltre prevista la possibilità di presentare in diretta domande e quesiti di specifico interesse a mezzo chat, nonché di sottoporli in via preventiva, inviando una email a [info@optime.it](mailto:info@optime.it) entro il giorno antecedente l'evento. In caso di **videoconferenza con accessi multipli** è necessario contattare la Segreteria organizzativa per un preventivo personalizzato.

## Modalità di funzionamento della videoconferenza

È possibile accedere all'aula virtuale da qualsiasi luogo, utilizzando il proprio PC o tablet con una connessione a Internet. La piattaforma informatica utilizzata da Paradigma (Adobe Connect) non necessita di requisiti tecnici particolari. Nei giorni antecedenti l'evento il partecipante riceverà per posta elettronica le credenziali e le istruzioni di accesso. Il giorno dell'evento sarà sufficiente selezionare il link che troverà nella mail e inserire le credenziali per accedere all'aula virtuale. Durante gli interventi, oltre a vedere e sentire i docenti, è possibile consultare simultaneamente la documentazione predisposta dal relatore. Ogni utente collegato potrà porre domande sulle tematiche affrontate, alle quali il docente risponderà nel corso dell'intervento.

## Modalità di iscrizione

L'iscrizione si perfeziona al momento del ricevimento del modulo di registrazione, da inviare via email all'indirizzo [info@optime.it](mailto:info@optime.it), integralmente compilato. Il numero dei collegamenti disponibili è limitato e la priorità d'iscrizione è determinata dalla data di ricezione del modulo di registrazione. Si consiglia pertanto di effettuare una preiscrizione telefonica.

## Modalità di pagamento

La quota di partecipazione deve essere versata all'atto della presentazione della richiesta di iscrizione e, in ogni caso, prima dell'effettuazione dell'evento formativo, tramite bonifico bancario intestato a:

Paradigma Srl - Corso Vittorio Emanuele II, 68 - 10121 Torino

c/o Banco BPM Spa

IBAN IT 14 V 05034 01017 000000002530

## Formazione finanziata

La quota di partecipazione può essere completamente rimborsata tramite voucher promossi dai Fondi Paritetici Interprofessionali. Optime offre la completa e gratuita gestione delle spese di progettazione, monitoraggio e rendicontazione. La possibilità di accedere alla formazione finanziata con partecipazione mediante videoconferenza può variare a seconda dell'Ente erogante.

## Attestato di frequenza

L'attestato di partecipazione nominativo sarà rilasciato al termine dell'evento formativo ai partecipanti che hanno regolarmente preso parte ai lavori.

## Diritto di recesso e modalità di disdetta

È attribuita ai partecipanti la facoltà di recedere ai sensi dell'art. 1373 c.c. 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 si verifichi di fatto con il mancato collegamento alla videoconferenza, 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 nostra Segreteria organizzativa.

## Variazioni di programma

Paradigma, per ragioni eccezionali e imprevedibili, si riserva di annullare o modificare la data dell'evento 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. Paradigma si riserva inoltre, per ragioni sopravvenute e per cause di forza maggiore, di modificare l'articolazione del programma e di sostituire i docenti previsti con altri docenti di pari livello professionale. Per ulteriori informazioni è possibile contattare la Segreteria organizzativa al numero 011.538686 o all'indirizzo email [info@optime.it](mailto:info@optime.it).

PARADIGMA Srl

Registro delle Imprese di Torino

Capitale sociale Euro 50.000,00 i.v.

P. IVA 06222110014

