



**OPTIME**  
Formazione  
Studi e Ricerche

in collaborazione con  
**ANDAF**  
Associazione Nazionale  
Direttori Amministrativi e Finanziari

## L'obbligo di fatturazione elettronica tra imprese e verso i consumatori finali

Milano, 22 maggio 2018  
Roma, 29 maggio 2018

## Workshop Implementazione del processo e impatti sulle aziende

Milano, 23 maggio 2018  
Roma, 30 maggio 2018

**Milano, 22 e 23 maggio 2018**  
**Grand Hotel et de Milan**

**Roma, 29 e 30 maggio 2018**  
**The St. Regis**



Evento disponibile in videoconferenza nell'edizione di Roma, 29 e 30 maggio 2018. La qualità e l'interattività degli eventi PARADIGMA 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. Marco Denaro\*

Ufficio Consulenza Adempimenti e Sanzioni  
Settore Coordinamento e Programmazione  
Divisione Contribuenti  
Agenzia delle Entrate

### Dott. Pier Paolo Del Franco\*

Ufficio Fiscalità Generale e Finanziaria  
Settore Fiscalità Diretta  
Direzione Centrale Coordinamento Normativo  
Agenzia delle Entrate

### Dott. Rosario Farina

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

### Dott. Luigi Maddaluno

Unità Processi e Sistemi Amministrazione, Finanza e Controllo  
Country Italy  
Enel

### Dott. Giuseppe Mantese

Dottore Commercialista e Revisore Contabile

### 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 la posizione dell'amministrazione di appartenenza.

\*\* In attesa di autorizzazione.

## Agevolazioni e formazione finanziata



### EARLY BOOKING -20%

Alle preiscrizioni formalizzate entro il **2 maggio** per l'edizione di **Milano** e il **9 maggio** per l'edizione di **Roma** sarà riservata una **riduzione del 20%**.



### PROGETTO GIOVANI ECCELLENZE -50%

Iscrivere 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, martedì 22 maggio 2018**  
**Roma, martedì 29 maggio 2018**

### L'OBBLIGO DI FATTURAZIONE ELETTRONICA TRA IMPRESE E VERSO I CONSUMATORI FINALI

#### L'obbligo di fatturazione elettronica tra imprese e nei confronti dei consumatori finali

Le misure speciali di deroga agli artt. 218 e 232 della Direttiva 2006/112/CE

La Legge 27 dicembre 2017 n. 205 e l'obbligo di fatturazione elettronica B2B e B2C

Ambito oggettivo e soggettivo di applicazione

Le tempistiche di attuazione e i soggetti esclusi

Le filiere rientranti nell'avvio anticipato del 1° luglio 2018

Definizione di contratto di appalto di lavori, servizi e forniture con una PA

Le modalità operative previste in caso di cessioni di benzina o di gasolio per motori

Le sanzioni applicabili in caso di non adeguamento all'obbligo

**Ing. Salvatore Stanziale**

*Ministero dell'Economia e delle Finanze*

#### Il ruolo dell'Agenzia delle Entrate e le ipotesi di evoluzione del Sdl

Il ruolo dell'Agenzia delle Entrate e le attività che dovrà svolgere  
Ipotesi di evoluzione dell'attuale processo Sdl in termini di indirizzamento e notifiche

L'attività dell'Agenzia delle Dogane in caso di importazioni ed esportazioni

L'inoltro delle fatture elettroniche ai consumatori finali e ai soggetti esclusi

Servizi gratuiti, strumenti di supporto e report messi a disposizione dei contribuenti

Le semplificazioni per i professionisti e le imprese in regime di contabilità semplificata

**Ing. Gerardo De Caro\***

*Agenzia delle Entrate*

#### I controlli dell'Agenzia delle Entrate e la conservazione digitale dei documenti fiscali

La memorizzazione da parte dell'Agenzia delle Entrate delle fatture elettroniche transitate dal Sdl

L'attività di controllo a seguito dell'obbligo di fatturazione elettronica

La procedura da seguire in caso di mancata ricezione della fattura elettronica tramite Sdl

Analisi dei principali problemi interpretativi inerenti il DMEF 17 giugno 2014

La fatturazione elettronica tra privati e l'imposta di bollo

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

*Agenzia delle Entrate*

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

*Agenzia delle Entrate*

#### Gli impatti fiscali e contabili, i flussi EDI e la fattura elettronica Europea

Analisi delle fasi che compongono l'emissione e la ricezione delle fatture elettroniche

Le modalità di indirizzamento e scelta del canale di trasmissione/ricezione

La data di emissione e la data di ricezione delle fatture elettroniche

Impatti contabili e comportamento da seguire in caso di fattura scartata dal Sdl

Impatti contabili e comportamento da seguire in caso di fattura rifiutata dal cliente

Flussi EDI e analisi delle diverse modalità operative per adeguarsi all'obbligo

Sdl e fatturazione elettronica Europea secondo gli standard UBL

OASIS e CII UN/CEFACT

**Dott. Umberto Zanini**

*School of Management Politecnico di Milano*

**Dott. Rosario Farina**

*Enel*

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

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

I benefici derivanti dall'opzione di cui all'art. 2 del D. Lgs. n. 127/2015

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

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*

**Milano, mercoledì 23 maggio 2018**  
**Roma, mercoledì 30 maggio 2018**

### WORKSHOP

#### IMPLEMENTAZIONE DEL PROCESSO E IMPATTI SULLE AZIENDE

#### Dalla fattura elettronica B2G alla fattura elettronica B2B/B2C tramite Sdl

Fatturazione elettronica B2G e scelta della soluzione: house vs outsourcing

Analisi delle principali criticità emerse e utili suggerimenti

Ipotesi di tempistica di adeguamento all'obbligo del 1° gennaio 2019

La gestione delle anagrafiche fornitori e clienti

Le modalità di acquisizione, comunicazione e gestione degli indirizzi PEC e dei codici destinatari

La modifica dei documenti contrattuali

Come stilare una matrice di valutazione delle soluzioni/provider

#### L'obbligo di fatturazione elettronica come progetto aziendale

Il ruolo delle funzioni aziendali coinvolte: IT, amministrazione, fiscale, finanza, commerciale, procurement

I processi aziendali impattati: ciclo attivo, ciclo passivo, rapporti con l'estero, adempimenti fiscali, conservazione digitale

Gli impatti sui sistemi ERP, di gestione documentale e di conservazione digitale

L'interazione tra Sdl e sistemi contabili e gestionali – evoluzione dei sistemi

#### Gli impatti sul ciclo passivo

La gestione delle tabelle di sistema (codici Iva, modalità di pagamento, ecc.).

La gestione dei fornitori soggetti a regime di vantaggio o al regime dei minimi

Data di ricezione e conseguenti impatti sui registri Iva a valle delle modifiche introdotte dal D.L. n. 50/2017

L'associazione automatica dei file fattura elettronica, foglio stile, XML e file metadati

Ipotesi di gestione di un flusso di fatturazione intercompany. File gestionali strutturati per il batch input

L'utilizzo dei Portali WEB o dei flussi EDI. Ipotesi di automatizzazione della contabilizzazione delle fatture XML di acquisto

La gestione dei sub-contraenti e sub-appaltatori relative ad una gara pubblica dal 1 luglio 2018

Casi d'uso sul ciclo passivo

#### Gli impatti sul ciclo attivo

La gestione diversificata per tipologie di clienti: PA, imprese, consumatori, clienti esteri

Data ed emissione, scarto del Sdl, rifiuto del cliente, e impatti sui registri Iva

La trasmissione all'Agenzia delle Entrate della comunicazione dei dati delle fatture di acquisto non transitate dal Sdl

L'utilizzo dei Portali WEB

Gli impatti finanziari e sulla gestione del credito

Casi d'uso sul ciclo attivo

**Dott. Rosario Farina**

*Enel*

**Dott. Luigi Maddaluno**

*Enel*

**Dott. Giuseppe Mantese** - edizione di Milano

*Dottore Commercialista e Revisore Contabile*

**Dott. Umberto Zanini** - edizione di Roma

*School of Management Politecnico di Milano*

## Note organizzative e condizioni

<b>Luogo e data dell'evento</b>	Milano, 22 e 23 maggio 2018
<b>Sede dell'evento</b>	Grand Hotel et de Milan Via Manzoni, 29 - Milano
<b>Luogo e data dell'evento</b>	Roma, 29 e 30 maggio 2018
<b>Sede dell'evento</b>	The St. Regis Via V. E. Orlando, 3 - Roma
<b>Orario dei lavori prima giornata</b>	9.00 - 13.30 14.30 - 18.00
<b>Orario dei lavori seconda giornata</b>	9.00 - 13.30
<b>Quota di partecipazione (AULA e VIDEOCONFERENZA)</b>	prima giornata: € 1.100 + Iva (Early Booking): € 880 + Iva intero progetto: € 1.700 + Iva (Early Booking): € 1.360 + Iva workshop: € 600 + Iva (Early Booking): € 480 + Iva

### Agli associati ANDAF sarà riconosciuta una riduzione del 30% sulla quota di partecipazione.

La quota di partecipazione **in aula** include la consegna del materiale didattico in formato elettronico, la partecipazione alla colazione 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 con accessi multipli** 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'evento formativo tramite bonifico bancario intestato a:  
PARADIGMA SpA, C.so Vittorio Emanuele II, 68 - 10121 Torino  
P. IVA 06222110014  
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 verifichi 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.

Per ulteriori informazioni è possibile consultare il sito [www.paradigma.it](http://www.paradigma.it) oppure contattare la Segreteria Organizzativa al numero 011.538686 o all'indirizzo di posta elettronica [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 e verso i consumatori finali

Milano, 22 maggio 2018  AULA

Roma, 29 maggio 2018  AULA  VIDEOCONFERENZA

Workshop - Implementazione del processo e impatti sulle aziende

Milano, 23 maggio 2018  AULA

Roma, 30 maggio 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, accorsone all'utilizzo dei dati inseriti nel presente modulo per l'invio del materiale informativo?

SÌ  NO

### Data e Firma