

SYNERGIA



formazione



SYNERGIA FORMAZIONE s.r.l.

via Pomba, 14 - 10123 TORINO

Tel. +39 0118129112 r.a. - Fax +39 0118173663

e-mail: info@synergiaformazione.it

www.synergiaformazione.it

partnership with Synergia Consulting Group Alleanza Professionale
partnership with Arcadia Consulting - www.arcadia-consulting.it

FATTURAZIONE ELETTRONICA E CONSERVAZIONE DEI DOCUMENTI CONTABILI

- D.M. 17/6/2014 (G.U. n. 146 del 26/6/2014)
- Circolare AdE 18/E/2014
- Trasparenza, verifica e controllo della finanza pubblica
- Procedura di emissione e contenuti
- Obblighi dell'emittente e del destinatario
- Organizzazione interna e figure di riferimento
- Adeguamento dei sistemi IT
- Ruolo degli intermediari ed esternalizzazione
- Analisi di casi pratici e simulazioni

in collaborazione con

Studio Tributario e Societario

Deloitte.

Roma, 21 - 22 Ottobre 2014
Circolo Ufficiali

Milano, 28 - 29 Ottobre 2014
Starhotels Ritz



RELATORI

- Dott. Marco Denaro** Direzione Centrale Normativa
Settore Imposte Indirette
Ufficio Adempimenti e Sanzioni
Agenzia delle Entrate
- Dott. Giuseppe Failla** Dirigente A.N.AC.
Autorità Nazionale Anticorruzione
- Ing. Giovanni Manca** Advisory Board
ANORC
Associazione Nazionale per
Operatori e Responsabili della
Conservazione Digitale
- Dott. Enrica Massella Ducci Teri** Responsabile
Ufficio Dematerializzazione
Agenzia per l'Italia Digitale
- Dott. Gaetano Mesiano** Dirigente
Settore Imposte Indirette
Assonime
- Dott. Carla Pavone** Dirigente
Ufficio XI
I.Ge.P.A. - Ispettorato Generale
per la Finanza delle Pubbliche
Amministrazioni
Ragioneria Generale dello Stato
Ministero dell'Economia e
delle Finanze
- Ing. Salvatore Stanziale** Dipartimento delle Finanze
Direzione Sistema Informativo
della Fiscalità
Ministero dell'Economia e
delle Finanze
-
- Dott. Massimiliano Ciferri** Direttore Centrale Operations
Gruppo Banca Sistema
- Dott. Luca Galeazzi** ENEL - Corporate Center Italia
Amministrazione, Finanza e
Controllo Fiscale Italia - Roma



Dott. Marco Rossi Dirigente Analista
AUSL Area Vasta Emilia Nord

Avv. Chiara Tomassetti Partner
VAT & Indirect Taxes
Studio Tributario e Societario (STS)
Deloitte

Ing. Gianluca Vesentini Servizio Pianificazione,
Programmazione e Gestione
della Domanda
Responsabile
Area Progettuale Sistemi di
Governare, Controllo Spesa Sanitaria
e Farmaceutica - LAit S.p.A.
Lazio Innovazione Tecnologica
Roma

Moderatore Tavola Rotonda:

Dott. Antonio Piciocchi Equity Partner
Italian Indirect Tax
Country Leader
Studio Tributario e Societario (STS)
Deloitte

Nel corso dell'evento sarà possibile esaminare quesiti
inviati entro Martedì 14 Ottobre per l'evento di Roma,
entro Martedì 21 Ottobre per l'evento di Milano
all'indirizzo e-mail: info@synergiaformazione.it

È stata presentata domanda di accreditamento (CFP)
agli Ordini competenti per l'evento di Roma.

La quota di partecipazione può essere finanziata
dai Fondi Paritetici Interprofessionali.
Chiedici come: agevolazioni@synergiaformazione.it

Responsabile di progetto:
Dott. Maurizio Boidi

PROGRAMMA PRIMA GIORNATA
Roma, Martedì 21 Ottobre - Milano, Martedì 28 Ottobre

■ **Il monitoraggio della finanza pubblica e la fatturazione elettronica**

- trasparenza e tracciabilità dei pagamenti
- verifica e controllo della spesa pubblica
- sistema finanziario di contabilità "Sicoge" come strumento di controllo e di gestione
- certezza del pagamento
- registro unico delle fatture e strumenti di monitoraggio dei pagamenti
- D.M. 17/6/2014 (G.U. n. 146 del 26/6/2014)

Dott. Carla Pavone

■ **La fatturazione elettronica e la trasmissione tramite il Servizio di Interscambio (Sdl): soggetti obbligati, requisiti e processi interni**

- Pubbliche Amministrazioni destinatarie della fattura elettronica in ragione delle diverse scadenze del 6/6/2014 e del 31/3/2015
- processo: formazione, emissione e conservazione
- Sistema di Interscambio
- formato, firma e anagrafiche
- impatti gestionali e figure di riferimento
- notifiche di ricezione, mancata consegna, scarto, impossibilità di recapito e data certa di emissione
- modalità di correzione di errori
- conteggio e pagamento degli interessi in caso di mancato pagamento nei tempi dovuti: possibili clausole contrattuali dilatorie
- D.M. 17/6/2014: impatto su soggetti emittenti e destinatari

Dott. Marco Denaro

Dott. Gaetano Mesiano

■ **La Circolare dell'Agenzia delle Entrate 18/E /2014 in materia di IVA**

- definizione e requisiti della fattura elettronica
- modalità che garantiscono i requisiti della fattura elettronica
- invio e conservazione
- casi pratici: fattura semplificata, fattura differita, fattura rettificativa e c.d. "fattura/ricevuta fiscale"

Dott. Marco Denaro

■ **Analisi dei processi di emissione e trasmissione della fattura elettronica nei confronti della P.A.: alcuni esempi pratici; gestione del periodo transitorio e imposta di bollo**

- campi obbligatori e facoltativi ai fini dell'emissione
- trasmissione della fattura
- analisi di casi impeditivi al ricevimento della fattura: possibili soluzioni operative
- gestione del periodo transitorio
- assolvimento dell'imposta di bollo

Avv. Chiara Tomassetti

Moderatore: Dott. Antonio Piciocchi

■ **L'organizzazione interna e le figure di riferimento: procedure, piattaforme e soggetti da individuare (referente)**

- soluzioni gestionali delle Utilities nella fatturazione verso la Pubblica Amministrazione
 - particolarità dei c.d. "grandi operatori"
 - impatti operativi e applicativi: individuazione delle P.A. coinvolte, modifica delle anagrafiche e della contrattualistica, gestione codici CIG e CUP, modalità (e possibilità) di storno delle fatture contenenti codici ufficio e/o dati fiscali errati

Dott. Luca Galeazzi (ENEL)

- piattaforma software a supporto della fatturazione elettronica in Regione Lazio
 - fatturazione attiva
 - hub per la fatturazione passiva
 - gestione del ciclo passivo
- opportunità di riuso della piattaforma

Ing. Gianluca Vesentini (LAit)

- implementazione dei processi di fatturazione elettronica e di conservazione dei documenti contabili: l'esperienza dell'Unità Logistica Centralizzata dell'Area Vasta Emilia Nord
- Nodo Telematico di Interscambio Emilia - Romagna: raccordo tra il Sistema Sdl e il Sistema OpenPEPPOL

Dott. Marco Rossi (AUSL Area Vasta Emilia Nord)

PROGRAMMA SECONDA GIORNATA

Roma, Mercoledì 22 Ottobre - Milano, Mercoledì 29 Ottobre

■ **L'adeguamento dei sistemi IT nella fatturazione elettronica verso la Pubblica Amministrazione**

- regole tecniche del D.M. 55/2013
- definizione del canale di trasmissione e modalità di colloquio
- siti governativi di riferimento
- Circolare n. 1/2014 Dipartimento delle Finanze e della Funzione Pubblica: regolamentazione attuativa
- Direttiva 2014/55/UE
- D.M. 17/6/2014 (G.U. n. 146 del 26/6/2014)

Ing. Salvatore Stanziale

■ **L'obbligatorietà dell'inserimento dei codici negli appalti di lavori, nella cessione di beni e nella prestazione di servizi: modalità e conseguenze del mancato inserimento**

- Codice univoco Ufficio
- CIG, smart CIG e CUP
- tracciabilità dei flussi finanziari: i casi di esonero del CIG secondo la determinazione AVCP n. 4/2011
- clausole contrattuali relative alla fatturazione elettronica
- indicazioni obbligatorie e facoltative
- allegati

Dott. Giuseppe Failla

■ **La dematerializzazione dei documenti e del ciclo passivo**

- profili organizzativi e di sicurezza: da documenti analogici a documenti informatici
- produzione, conservazione e trasmissione dei documenti
- settore pubblico: regole tecniche e problematiche emergenti
- settore bancario e finanziario: criticità operative nei rapporti con la Pubblica Amministrazione

Ing. Giovanni Manca

■ **Il processo di conservazione dei documenti contabili: nuove regole tecniche contenute nel D. M. 17/6/2014 (G.U. n. 146 del 27/6/2014)**

- sistema di conservazione dei documenti informatici secondo il DPCM 3/12/2013
- figure rilevanti nel processo di conservazione
- responsabile della conservazione: individuazione, funzioni e responsabilità
- redazione del manuale della conservazione
- modelli organizzativi: esternalizzazione del servizio di conservazione
- accreditamento dei soggetti conservatori

Dott. Enrica Massella Ducci Teri

■ **Il ruolo degli intermediari bancari e finanziari; l'esternalizzazione della funzione**

- caratteristiche dell'intermediario e profili professionali richiesti
- attività delegabili dalla Pubblica Amministrazione
- Circolare Agid n. 65/2014 in materia di esternalizzazione: affidabilità tecnica, amministrativa e finanziaria dei soggetti terzi

Dott. Massimiliano Ciferri

SIMULAZIONE

■ **Esame di casi pratici di emissione e di gestione della fattura elettronica: il protocollo STS Deloitte a servizio delle aziende e delle Pubbliche Amministrazioni**

- cessione di beni
 - esigibilità immediata o differita
 - documento di trasporto
 - Incoterm
 - non imponibilità ed esenzione
 - *reverse charge*
- prestazione di servizi: data inizio e data fine prestazione
- appalti di lavori
 - anticipi, acconti e saldo
 - ritardi

Avv. Chiara Tomassetti

SCHEDA DI ISCRIZIONE

L'iscrizione si perfeziona al momento del ricevimento della presente scheda (fax +39 011 8173663) regolarmente compilata e sottoscritta per accettazione

Titolo _____

_____ Data _____

Nome _____

Cognome _____

Funzione aziendale _____

Telefono diretto _____

E-mail: _____

Dati per la fatturazione

Ragione Sociale _____

Indirizzo _____

Città _____ CAP _____ Prov. _____

P. IVA _____

C.F. _____

Per informazioni:

Tel. _____ Fax _____

E-mail _____

Timbro e firma _____

Condizioni di pagamento

Bonifico bancario in via anticipata

Ai sensi dell'art. 1341 c.c. si approva espressamente la clausola relativa alla disdetta come da note organizzative:

Timbro e firma _____

Informativa Privacy (art. 13 D. Lgs. 196/03)

I dati personali raccolti con la presente scheda sono trattati da Synergia Formazione s.r.l. per iscrizione ai corsi, attività amministrative, elaborazioni statistiche interne e per l'invio di materiale informativo su future iniziative della Ns. società. Responsabile del trattamento è la Segreteria di SYNERGIA FORMAZIONE s.r.l. presso la quale possono essere esercitati i diritti di cui all'art. 7 del D. Lgs. 196/03 (accesso, integrazione, correzione, opposizione, cancellazione). Qualora desiderasse ricevere Ns. materiale, La preghiamo di barrare l'apposita casella.

Desidero ricevere Vs. materiale informativo SI NO

Data e firma _____



NOTE ORGANIZZATIVE

Sede: Circolo Ufficiali
Via XX Settembre, 2 - 00187 Roma
Tel. + 39 06 47355141

Data: 21 - 22 Ottobre 2014
Si rammenta che l'accesso al Circolo Ufficiali prevede giacca e cravatta.

Sede: Starhotels Ritz
Via Spallanzani, 40 - 20129 Milano
Tel. + 39 02 20551

Data: 28 - 29 Ottobre 2014

Orario: 9,00 - 13,30 / 14,30 - 18,00

Quota di partecipazione:

Due giornate: Euro 1.850,00 + IVA 22% per partecipante

Una giornata: Euro 1.150,00 + IVA 22% per partecipante

Quota privilegiata per Pubbliche Amministrazioni, ASL, Aziende Ospedaliere e per gli iscritti agli Ordini Professionali:

Due giornate: Euro 1.200,00 + IVA 22% per partecipante

Una giornata: Euro 650,00 + IVA 22% per partecipante

Per gli Enti Pubblici la quota di partecipazione è esente IVA ex art. 14 c. 10 L. 537/93.

La partecipazione è a numero chiuso. La priorità è determinata dalla ricezione della scheda di iscrizione.

La quota di partecipazione è comprensiva di documentazione, su CD - cartacea, materiale didattico, colazioni di lavoro a buffet e coffee breaks.

Modalità di iscrizione:

Versamento anticipato della quota a mezzo bonifico bancario intestato a:

SYNERGIA FORMAZIONE srl - Via Pomba, 14 - 10123 TORINO

P. IVA 08906900017

Tel. 011 8129112 r.a. - Fax 011 8173663

E-mail: info@synergiaformazione.it

www.synergiaformazione.it

c/o Monte dei Paschi di Siena - Sede di Torino

c/c n° 0000037573,56 - C.I.N. X - A.B.I. 01030 - C.A.B. 01000

Codice IBAN IT 64 X 01030 01000 000003757356

Modalità di disdetta:

Qualora la disdetta non pervenga, **in forma scritta, entro 7 giorni lavorativi** (escluso il sabato) dalla data di inizio dell'evento, la quota di iscrizione sarà addebitata per intero.

Si prevede la possibilità di sostituire il partecipante con un'altra persona appartenente all'Azienda o allo Studio.

Ogni partecipante riceverà, all'apertura dei lavori, la documentazione costituita dall'insieme delle relazioni consegnate dai Docenti entro i termini stabiliti per la stampa come valido e completo supporto informativo e utile mezzo di aggiornamento per il partecipante, l'Azienda, lo Studio e i Suoi collaboratori.

Per la prenotazione alberghiera, **a condizioni privilegiate**, si prega di contattare la Segreteria organizzativa **entro il 13 Ottobre p.v. per l'edizione di Roma ed entro il 20 Ottobre p.v. per l'edizione di Milano.** Per ulteriori informazioni contattare la Segreteria organizzativa:

Tel. 011 8129112 r.a. - Fax 011 8173663.

