

LIPE IVA E DICHIARAZIONE ANNUALE: ADEMPIMENTI E CONTROLLI DELLE PA

23 Marzo 2026

Relatrice

Loredana Petrucci

Capo ufficio adempimenti tributari,
fiscali e consulenza

Area Contabilità, finanza e Stipendi
Università degli studi di Roma La Sapienza



Programma

- Qualificazioni delle operazioni poste in essere e loro riconducibilità alla sfera istituzionale/commerciale
- Liquidazioni periodiche (LIPE) iva relative al campo di attività commerciale, esame della normativa e della modulistica per una corretta compilazione, controlli da effettuare, scadenze e trasmissione all'Agenzia delle Entrate
- Dichiarazione annuale iva: esame della modulistica e della normativa, termini di presentazione e di versamento o di utilizzo del credito eventualmente scaturenti dalla dichiarazione medesima
- Controlli da effettuare in corso d'anno relativamente alle fatture attive emesse e fatture di acquisto ricevute in ambito commerciale
- Compilazione dei quadri della dichiarazione: controlli al termine dell'esercizio per la corretta individuazione dei dati da indicare nei vari campi con riferimento alle operazioni attive e passive
- Confronti e controlli con le liquidazioni periodiche presentate
- Operazioni attive: fatture emesse e determinazione del volume d'affari
- Fatture attive emesse nei confronti di enti/società soggetti al regime dello split payment
- Calcolo del pro-rata iva e relativo monitoraggio nel quinquennio
- Fatture di acquisto ricevute: e indicazione nel quadro VF
- Operazioni poste in essere con soggetti non residenti: fattispecie e inserimento nella dichiarazione annuale
- Acquisti intracomunitari e importazioni
- Operazioni con applicazione del reverse-charge

Codice: 26SS095

Modalità di iscrizione

Telefonare alla Segreteria SOIseminari
(011/23.01.047- 011/07.21.031)

In seguito confermare l'iscrizione
via e-mail (seminari@soi.it)
o compilare la scheda sul sito www.soi.it,
indicando tutti i riferimenti necessari al
fine della fatturazione elettronica

Quota di partecipazione individuale
(1 connessione per 1 persona)

Euro 550,00 più IVA

Sono previste condizioni agevolate per
iscrizioni di due o più persone

La quota è comprensiva di
documentazione

È possibile interagire con la docente

Pagamento

Bonifico bancario da effettuarsi presso
Intesa Sanpaolo

IBAN: IT13 H030 6901 0001 0000 0071 138

Data

Lunedì 23 Marzo 2026

Orario

Ore 9:00: collegamento all'aula virtuale
ed eventuale assistenza tecnica

Ore 9:15: inizio corso

Ore 13:00: termine corso

Disdetta

La disdetta dovrà pervenire in forma scritta
almeno 5 giorni lavorativi prima della data
dell'evento. In caso contrario sarà fatturata
l'intera quota di iscrizione. In ogni momento
è possibile sostituire il partecipante.

Codice MEPA

FCT26SS095A