

IVA estero 2021

Mercoledì 10 Novembre 2021

09:30 Registrazione dei partecipanti e apertura dei lavori

09:40 La gestione delle fatture attive e passive con l'estero dal 1/1/2022

Abolizione esterometro

Estensione dell'obbligo della fattura elettronica nei rapporti con l'estero

Fatturazione attiva e generazione documenti passivi

Casi particolari

10:10 La fatturazione elettronica per le operazioni con San Marino in vigore dal 1/10/2021

Periodo transitorio dal 1/10/2021 al 30/06/2022

Modalità di funzionamento della e-fattura per le cessioni di beni con San Marino

10:40 Registri Iva e liquidazioni periodiche precompilate

Soggetti interessati

Avvio della procedura per gli anni 2021 e 2022

Modalità di messa a disposizione e consultazione

L'allineamento dei dati e i controlli dell'Agenzia delle entrate

11:15 Break

11:30 Il decreto di recepimento dei quick fixes 2020

Le disposizioni nazionali in tema di call-off stock, prova delle cessioni intracomunitarie, operazioni a catena, VIES

12:00 Le disposizioni nazionali in tema di call-off stock, prova delle cessioni intracomunitarie, operazioni a catena, VIES

Gli obblighi dell'emittente e del fornitore

La detraibilità dell'IVA applicata in presenza di lettera d'intento

Sanzioni formali e sostanziali

ravvedimento

12:30 Le operazioni con rappresentanti fiscali, identificati diretti e stabili organizzazioni

Principi per l'individuazione della controparte

Gestione della fatturazione attiva e passiva nei beni e servizi

12:50 Ultimi interpelli e sentenze in tema di operazioni con l'estero o con intervento di soggetti non residenti

13:15 Chiusura dei Lavori