

CORSO PER DIPENDENTI DI STUDI PROFESSIONALI “ELEMENTI DI BASE E CASISTICHE DI CONTABILITA’ GENERALE ED IVA” CON IL SUPPORTO DI PROFIS

25 FEBBRAIO 2026 DALLE ORE 09.30 ALLE ORE 12.30 – PIATTAFORMA GOTOWEBINAR

IL PIANO DEI CONTI

- Breve introduzione alla contabilità generale, alla partita doppia e allo strumento del conto e al piano dei conti (che cos'è il conto, e la denominazione dei conti non obbligatoria per legge)
- **Parte pratica:** Illustrazione del piano dei conti standard: i livelli e la personalizzazione (conti personalizzati)

LE TABELLE IVA

- Introduzione all'IVA (presupposto oggettivo, soggettivo e territorialità), operazioni imponibili, non imponibili, esenti e non soggette e principali aliquote iva.
- **Parte pratica:** esposizione tabelle iva con aliquote, esenzione, fuori campo (art. 15, forfettari, etc)

EMISSIONE E CONTABILIZZAZIONE FATTURE ELETTRONICHE

- Normativa fattura elettronica obbligatoria e termine di emissione delle fatture elettroniche, sanzioni per ritardo di emissione, obbligo di fatture elettroniche dei fornitori italiani, funzionamento SDI

Parte pratica: emissione fattura di vendita per un'impresa, fattura di vendita per un professionista, come si contabilizzano una o più fatture ricevute (varie casistiche), simulazione emissione di una fattura PA.

NB: la parte pratica verrà mostrata con la soluzione operativa PROFIS

3 MARZO 2026 DALLE ORE 09.30 ALLE ORE 12.30 – PIATTAFORMA GOTOWEBINAR

OPERAZIONI CON L'ESTERO E REVERSE CHARGE INTERNI

- Normativa iva operazioni con l'estero: emissioni di fatture intracee e extracee, ricevimento di fatture intracee ed extracee con integrazione iva ed emissione di fatture integrative. Normativa relativa agli esportatori abituali e per i loro clienti che ricevono le lettere di intento
- **Parte pratica:** contabilizzazione di una fattura fornitori intracee ed extracee ed emissione del relativo documento integrativo/autofattura. Come inserire nelle fatture emesse il ricevimento di una lettera di intento e quindi l'emissione della fattura senza iva a debito
- Normativa sul reverse charge interno
- **Parte pratica:** contabilizzazione di una fattura fornitori in reverse charge interno ed emissione del relativo documento integrativo

REGISTRAZIONI ED ELABORAZIONI IMPRESA IN CONTABILITA' SEMPLIFICATA E IN CONTABILITA' ORDINARIA

- Differenza fra contabilità semplificata e contabilità ordinaria e relativa normativa (limiti di fatturato e obblighi per le società). Inserimento dei costi in contabilità semplificata attraverso le note spese (breve cenno) ed inserimento degli estratti conto bancari e postali nella contabilità ordinaria e degli altri costi
- **Parte pratica:** esempio concreto di inserimento di una nota spesa in contabilità semplificata, esempio di registrazione di qualche movimento di un estratto conto bancario

NB: la parte pratica verrà mostrata con la soluzione operativa PROFIS

CORSO PER DIPENDENTI DI STUDI PROFESSIONALI “ELEMENTI DI BASE E CASISTICHE DI CONTABILITA’ GENERALE ED IVA” CON IL SUPPORTO DI PROFIS

11 MARZO 2026 DALLE ORE 09.30 ALLE ORE 12.30 – PIATTAFORMA GOTOWEBINAR

REGISTRAZIONI ED ELABORAZIONI PROFESSIONISTA

- Contabilità per cassa, conti sospesi, ritenute d'acconto, “cassa privata” o inps gestione separata, eventuale opzione iva per cassa
- **Parte pratica:** emissione di una fattura di un professionista con ritenuta d'acconto e cassa di previdenza e registrazione di una fattura ricevuta e relativo pagamento

ACQUISTO DI UN BENE PLURIENNALE E REGISTRO CESPITI

- concetto di bene pluriennale, procedimento tecnico contabile dell'ammortamento e DM 31/12/1988, libro cespiti normativa
- **Parte pratica:** registrazione di una fattura di acquisto di un bene pluriennale e contestuale movimentazione del libro cespiti aziendale. Caricamento di un cespite “esterno” (non da una registrazione contabile). Stampa del libro cespiti. Registrazione annuale delle quote di ammortamento.

LIQUIDAZIONE IVA ED ACCONTO IVA

- Liquidazione iva mensile o trimestrale e relativo versamento, acconto iva: metodi di calcolo, credito iva: compensazione o richiesta di rimborso
- **Parte pratica:** come inserire nel programma i parametri iva e come si elabora la liquidazione iva (mensile e trimestrale), come si riporta nel programma l'eventuale credito iva dell'anno precedente, come si elabora l'acconto iva considerando il metodo storico, la liquidazione straordinaria per il calcolo dell'acconto iva con il metodo analitico

NB: la parte pratica verrà mostrata con la soluzione operativa PROFIS

COMUNICAZIONE LIPE TRIMESTRALE NORMATIVA

- **Parte pratica:** come si elabora la comunicazione LIPE trimestrale e la sua compilazione automatica, come si genera il file telematico e come si importa una comunicazione LIPE elaborata dal cliente per il solo invio telematico

NB: la parte pratica verrà mostrata con la soluzione operativa PROFIS

18 MARZO 2026 DALLE ORE 09.30 ALLE ORE 12.30 – PIATTAFORMA GOTOWEBINAR

PREDISPOSIZIONE DEL MODELLO F24

- Modello F24 normativa e ravvedimento operoso
- **Parte pratica:** come elaborare dal programma il modello F24, eventuale inserimento manuale di tributi, come generare il file per l'invio telematico mediante entratel, come effettuare il calcolo del ravvedimento operoso dal programma e come riportarlo nel modello F24

RITENUTE E PREDISPOSIZIONE MODELLO CU

- Modello CU casistiche principali ed obblighi
- **Parte pratica:** stampe di controllo ritenute d'acconto, predisposizione di un modello CU lavoratori autonomi, creazione del file telematico per l'invio, importazioni CU esterne per il solo invio telematico

SCRITTURE DI RETTIFICA DI FINE ANNO

- Concetto di competenza economica, spiegazione fatture da emettere, fatture da ricevere, rateo e risconto
- **Parte pratica:** come si gestiscono gli automatismi relativi alle fatture da emettere, alle fatture da ricevere, ai ratei e ai risconti nel momento della registrazione contabile, in fase di chiusura al 31/12 e di riapertura dei conti l'anno successivo con registrazioni automatiche

NB: la parte pratica verrà mostrata con la soluzione operativa PROFIS

SCADENZIARIO CLIENTI/FORNITORI: scadenziario clienti/fornitori derivante dalla contabilità

CORSO PER DIPENDENTI DI STUDI PROFESSIONALI "ELEMENTI DI BASE E CASISTICHE DI CONTABILITA' GENERALE ED IVA" CON IL SUPPORTO DI PROFIS

25 MARZO 2026 DALLE ORE 09.30 ALLE ORE 12.30 – PIATTAFORMA GOTOWEBINAR

ELABORAZIONI E CONTROLLI

- Situazione contabile periodica e di fine anno e principali controlli da effettuare
- **Parte pratica:** come elaborare dal programma le situazioni contabili infrannuali e quella di fine anno (differenza fra le varie tipologie di situazioni contabili elaborabili), le stampe di controllo che il programma consente di estrapolare

LIBRI CONTABILI

- normativa sul libro giornale e libri inventari
- **Parte pratica:** stampe del libro giornale (con scritture di fine anno) e del libro inventari dal programma con creazione dei libri annuali, cancellazione di un libro giornale e ristampa, possibilità di conservazione digitale

REGISTRI IVA

- normativa dei registri iva
- **Parte pratica:** stampe dei registri iva acquisti, vendite e liquidazioni iva, con eventuale annullamento di un registro, ripristino e ristampa, possibilità di conservazione digitale

NB: la parte pratica verrà mostrata con la soluzione operativa PROFIS

RISPOSTE AI QUESITI

RELATORI DEL CORSO:

Alessandra Paganelli, dottore commercialista in Bologna

Debora Bergamaschi, assistente area PROFIS, Servizio Informatica Srl – Sistemi Bologna

SCHEDA DI ISCRIZIONE - Dati del partecipante

NOME E COGNOME _____

MAIL _____

QUOTA DI PARTECIPAZIONE AL CORSO IVA COMPRESA EURO 100,00

MODALITA' DI PAGAMENTO:

BONIFICO BANCARIO a FONDAZIONE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI ED ESPERTI CONTABILI DI BOLOGNA presso Banca popolare dell'Emilia Romagna, sede Bologna, IBAN IT86J0538702400000000726592

DATI PER LA FATTURAZIONE:

SOGGETTO INTESTATARIO _____

P.IVA _____ CODICE FISCALE _____

INDIRIZZO _____ CAP _____ CITTA' _____ PR _____

MAIL SPEDIZIONE FATTURA _____

CODICE DESTINATARIO _____ PEC _____

Diclaro di aver preso visione della informativa completa sulla privacy https://www.fondazioneidottcomm-bo.it/corsi%20di%20formazione/Policy%20Privacy_Cookies.pdf e contestualmente autorizzo la Fondazione dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Bologna (in seguito "Fondazione") con sede in Piazza De' Calderini n.2/2, 40124 Bologna, quale Titolare del trattamento, al trattamento dei miei dati personali ex art. 13 del Regolamento UE 679/2016, che saranno raccolti, elaborati e conservati, mediante utilizzo di strumenti elettronici, per la finalità di esecuzione delle obbligazioni derivanti dal rapporto contrattuale ed obblighi di legge intercorrente con la Fondazione; b) per scopi documentativi, divulgativi e promozionali dell'evento e delle attività svolte mediante l'utilizzo dei canali ufficiali, per il tempo di conservazione a fini civilistici, contabili e fiscali previsto dall'art. 2220 c.c.. Prendo atto del mio diritto, ai sensi degli articoli 15 e ss. del GDPR, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno di dati che mi riguardano, di ottenere l'indicazione dell'origine e delle finalità e modalità del trattamento, l'aggiornamento, la rettificazione, l'integrazione dei dati nonché la cancellazione dei dati trattati in violazione di legge o qualora sussista uno dei motivi specificati dall'articolo 17 del GDPR.

(Luogo), (data) _____

Per presa visione ed accettazione Firma _____

CONSENSO AL TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI REGOLAMENTO (UE) 2016/679 - AUTORIZZA

Il trattamento dei propri dati personali da parte della Fondazione, per le finalità di erogazione del servizio e per l'adempimento degli obblighi contrattuali e di legge.

..... Acconsento Non acconsento Firma _____

A ricevere via mail, posta e/o sms e/o contatti telefonici o di altro tipo, comunicazioni promozionali, newsletter e materiale pubblicitario della Fondazione

..... Acconsento Non acconsento Firma _____

Segreteria Organizzativa

Fondazione dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Bologna

P.zza De' Calderini, 2/2 - 40124 Bologna - Tel. 051/220392

info@fondazioneidottcomm-bo.it - www.fondazioneidottcomm-bo.it