

A partire dal primo gennaio 2019 andrà in vigore un sistema di fatturazione che ne prevede l'emissione in modalità elettronica da e per soggetti muniti di partita iva italiana; in altre parole il documento cartaceo non avrà più valore legale essendo sostituito da un file la cui struttura, uguale per tutti, è stata stabilita dall'Agenzia delle Entrate. Naturalmente nel file saranno presenti la partita iva del fornitore e quella del cliente nonché la data, il numero ed il tipo (fattura, nota credito, debito ecc.) del documento, l'elenco degli articoli venduti con le relative quantità, prezzo, sconti/maggiorazioni ed assoggettamenti fiscali, lo specchio finale con la somma degli imponibili e delle imposte calcolate, il totale fattura ed infine la modalità di pagamento con le rate sviluppate in base alle scadenze convenute.

Tale sistema prevede che chi emette il documento debba assicurarsi che il file corrispondente (debitamente firmato se a Pubblica Amministrazione) pervenga all'Agenzia delle Entrate la quale per conto suo, tramite il sistema informatico denominato SDI (SDI Sistema Di Interscambio) oltre ad archivarlo sostitutivamente, si fa carico, di inoltrarlo al cliente.

Il sistema prevede una messaggistica via mail e/o da portale che informa il fornitore sullo stato di accettazione ed inoltro del documento ed il cliente sulla disponibilità di documenti in entrata.

Vediamo ora come si articola il sistema SDI dai punti di vista dei singoli soggetti.

Fornitore

Le possibili modalità di invio del file sono due ed a ciascuna corrisponde una scelta aziendale:

1. invio del file tramite portale dell'AdE. E' la scelta più economica consistente o nell'inserimento manuale di ciascuna fattura tramite data entry o nell'upload di ciascun file di documento emesso. Consigliabile se si hanno pochissimi documenti tra vendite ed acquisti.
2. invio tramite canale con codice di accreditamento. Sono possibili due casistiche:
 - richiedere ed ottenere un proprio codice dall'AdE; comporta l'onere di stabilire una stretta connessione con il portale dell'AdE dovendosi dotare di tutti gli strumenti hardware e software per scambio dati e messaggi, pena la gestione differenziata tra gestionale e sistema SDI. E' la soluzione più costosa ed è rivolta alle aziende con risorse umane dedicate
 - utilizzare il codice di accreditamento di un terzo soggetto che cura la spedizione; comporta l'interfacciamento con il sistema della terza parte il quale, connesso con il portale dell'AdE, mette a disposizione le informazioni ricevute.

Agenzia delle Entrate

Come detto l'AdE riceve un file che contiene con i valori economici anche le indicazioni delle partite iva del fornitore e del cliente della transazione, di conseguenza essa è in possesso di uno Spesometro in tempo reale. Il primo risultato ottenuto per i possessori di partita iva è l'abolizione dello Spesometro, almeno per quanto riguarda le transazioni in territorio italiano. Esiste la possibilità di inviare, all'AdE anche se non richiesto, i documenti emessi a soggetti esteri (CEE e non) per cui lo spesometro delle vendite è completamente assolto, pur dovendo stampare ed inviare al cliente il documento cartaceo. Lo Spesometro degli acquisti da fornitori esteri (CEE e non) dovrà essere ancora prodotto saranno solo ed esclusivamente cartacei.

Cliente

Le possibili modalità di ricezione del file sono due ed a ciascuna corrisponde una scelta aziendale:

1. ricezione tramite PEC. E' la scelta più economica, obbligatoria per chi, in qualità di fornitore, ha scelto l'opzione 1. Nella posta troverà allegato il file del documento del fornitore. La visualizzazione analogica e l'eventuale stampa del quale sarà possibile solo con strumenti appositi gratuitamente

scaricabili dal web (es. <http://www.assosoftware.it/sala-stampa/comunicati-stampa/1603-assoinvoice-da-assosoftware-il-tool-gratuito-per-visualizzare-le-fatture-elettroniche-xml>)

2. ricezione tramite canale con codice di accreditamento. Corrispondentemente al punto 2 del fornitore si avrà la possibilità di ricevere dal portale web o dalla terza parte con le medesime caratteristiche.

Tempistica

La normativa prevede che le fatture vengano inviate entro le ore ventiquattro (!!!!!) del giorno di emissione del documento pena il rifiuto da parte del SDI per decorsi termini di invio.

Una recente comunicazione dell'AdE ha chiarito che, almeno nel primo periodo di transizione (non specificando il limite), sarà tollerato un ragionevole ritardo dell'invio in termini di giorni comunque entro la data limite della liquidazione del periodo, sanzioni ridotte dell'80% qualora questa scadenza sia superata. In data 12.10.2018 un ulteriore chiarimento stabilisce che, a partire dal 1 luglio 2019 il limite di spedizione non può eccedere di dieci giorni la data del documento.

GIGAEvolution

Il programma GIGAEvolution ha optato sia come fornitore che come cliente la soluzione dell'interfaccia con una terza parte la quale in caso di documento ricevuto consente anche la protocollazione automatica del documento di acquisto.

GIGAEvolution è conforme alla normativa avendo introdotto nel database le informazioni necessarie alla gestione e di seguito elencheremo le modifiche apportate alle tabelle e anagrafiche.

OPERAZIONI PRELIMINARI.

A partire da oggi stesso, è necessario inviare delle e-mail a:

- Fornitori l'informazione del codice del provider cui è stata data la delega alla ricezione dei documenti di acquisto in formato xml, o, in ultima analisi, del vostro indirizzo PEC in cui ricevere le loro fatture. Qualora entro fine dicembre non si siano avvisati i fornitori dell'entrata in possesso del codice del delegato, si può mettere in atto il seguente artificio: si accede sin da ora al sito dell'AdE per dichiarare che si vuole ricevere i documenti all'indirizzo di PEC e lo si comunica, quando finalmente si sarà in possesso del codice del provider, presenteremo la delega e, nello stesso punto del sito andremo ad inserirlo cambiando la precedente opzione di ricezione.
- Clienti la richiesta del codice e/o dell'indirizzo PEC a cui inviare i file XML.

1. OPERAZIONI PRELIMINARI SUL DATABASE AZIENDALE

Le informazioni necessarie alla gestione delle fatture elettroniche sono, in ordine di sequenza:

1.1 TABELLA DI PERSONALIZZAZIONE DEI DATI ANAGRAFICI DITTA

Sono state aggiunti due formati video

Pagina 2/3

Dati aziendali per emissione fatture elettroniche

Ufficio registro

Numero REA

Tipo società

Capitale sociale

Socio unico

Stato liquidazione

Regime fiscale

Titolo Codice EORI

Albo professionale

Provincia albo

Nr iscrizione albo

Dt iscrizione albo

Terzo intermediario o soggetto emittente

Nazione Iso2

Id fiscale Codice fiscale

Denominazione

Nome, Cognome

Titolo Codice EORI

I dati della parte superiore del video sono utilizzati, unitamente ai dati anagrafici della prima pagina per l'intestazione del documento elettronico, in particolare

- Tipo di società va specificato, in caso di società di capitale, come riportato nella legenda (SRL, SpA, SApA) per consentire l'inserimento obbligatorio dell'importo del capitale sociale e del "socio unico" (SU=si SM=no)
- Stato liquidazione va avvalorato (LS=si LN=no) se la società è in liquidazione; è obbligatorio se nella sezione sono stati inseriti dei dati
- Regime fiscale è obbligatorio e fa riferimento alla tabella visualizzabile tramite il tasto funzionale di ricerca

Nella parte inferiore vanno inseriti i dati del soggetto che emette la fattura per conto della "Ditta" ed eventualmente invia il file al sistema SDI.

Pagina 3/3

Dati aziendali per emissione fatture elettroniche

Stabile organizzazione

Indirizzo
Comune CAP
Provincia Ascoli Piceno
Nazione Iso2 Italia

Rappresentante fiscale

Nazione Iso2 Italia
Id fiscale Codice fiscale
Denominazione
Nome, Cognome
Titolo
Codice EORI

Trasmittente

Nazione Iso2 Italia
Id fiscale
Telefono
Email

Tutti i dati di questa pagina sono facoltativi.

Si raccomanda, qualora siano da gestire, di inserire tutti i dati della sezione interessata.

La sezione "Stabile organizzazione" è da compilare nel caso in cui la Ditta risieda in uno stato estero con una rappresentanza italiana in possesso di partita iva; in tal caso la partita iva da indicare nella pagina precedente (F1) è quella italiana.

La sezione "Rappresentante fiscale" è da compilare nel caso in cui la Ditta sia residente in uno stato estero ed abbia in Italia un soggetto locale che la rappresenti.

La sezione "Trasmittente" identifica il soggetto che esegue materialmente l'invio del flusso dei dati delle fatture in formato xml.

1.2 TABELLA DI PERSONALIZZAZIONE VENDITE - FATTURAZIONE ELETTRONICA

Trattasi di una nuova tabella dove va inserito

Cartella di destinazione XML

Impostazioni generali su fatture elettroniche emesse

Reperimento destinatario

Da cliente fatturazione

Opzioni

Documento emesso ai sensi dell'art.73 DPR 633/72

Dicitura "CONAI ASSOLTO OVE DOVUTO" in coda al documento

Impostazioni generali su autofatture elettroniche

Dati destinatario

Codice

PEC

Collegamento webservice hub

Utente

Password

Mail clienti

- Il percorso della cartella che conterrà i files in formato xml dei dati delle fatture emesse; questo campo dovrà essere concordato con un ns tecnico in fase di installazione dell'applicativo.
- Nella frame "Impostazioni generali" la modalità di reperimento degli identificativi del cliente(codice e/o indirizzo PEC) l'invio delle fatture; i valori accettabili sono 1 se l'informazione va prelevata dall'anagrafico del cliente di fatturazione, 2 se dall'anagrafico del cliente destinatario (cioè codificato come cliente ma con il riferimento interno al codice cliente di fatturazione, 3 se dall'anagrafica di un indirizzo nella tabella degli indirizzi collegati al cliente. Questa informazione funge da paracadute di salvataggio in quanto viene utilizzata tale informazione non può essere dedotta direttamente dai dati presenti nell'anagrafica di ciascun cliente (vedi in questo stesso documento il punto ANAGRAFICA CLIENTE).
- Nella frame "Impostazioni generali su autofatture elettroniche" vanno inseriti il codice e/o la PEC dell'Azienda in quanto destinataria della autofattura di vendita a se stessa nel caso di omaggi a clienti senza rivalsa dell'iva o a fronte di acquisti con fatture emesse per conto di soggetti non in possesso di partita iva (es. autofatture emesse a fronte di acquisti da soci di cooperative agricole).
- Nella frame "Collegamento webservice hub" vanno inseriti, oltre agli identificativi necessari al collegamento con il sistema del provider per l'invio e ricezione dei file xml di vendita/acquisto, l'elemento della tabella di e-mail dei clienti che contiene l'elenco degli indirizzi cui notificare l'avvenuto invio al provider delle fatture emesse; in altre termini il cliente potrà, se vorrà (avendoci comunicato il/gli indirizzi di posta in cui vorrà ricevere la notifica di emissione), ricevere la comunicazione dell'invio al provider di una fattura emessa a suo carico con i riferimenti di numero, data e anteprima del documento.

1.3 ANAGRAFICA CLIENTI

Nell'anagrafica dei clienti la finestra che veniva mostrata solo in caso di persona fisica è stata ampliata e viene ora emessa in ogni caso (quando il cliente è giuridico il nome e cognome non vengono richiesti e le label non vengono evidenziate)

Anagrafica clienti Visualizzazione x

DATI ANAGRAFICI 2/2

Codice Stato

Ragione sociale

Stabile organizzazione

Indirizzo

Comune CAP

Provincia

Nazione Iso2

Rappresentante fiscale

Nazione Iso2

Id fiscale

Denominazione

Nome, Cognome

Fattura elettronica

Destinatario

PEC destin.

Rif.AMM, Tit.

Codice EORI

Reperim.DEST.

Formato eFattura

Le sezioni "Stabile organizzazione" e "Rappresentante fiscale" sono state illustrate nella seconda tabella del punto 1. ed assumono gli stessi significati estesi al cliente.

Nella sezione "Fattura elettronica" sono presenti sia il destinatario inteso come codice sia la PEC. Si consiglia di inserire sempre queste informazioni quando si tratti di cliente di fatturazione. Il codice "Destinatario" inserito andrà a popolare un file da cui si potranno prelevare i codici tramite il tasto F11 per la ricerca.

La voce "reperim.DEST" va avvalorata come detto nel punto 2. ma a differenza di quello è specifico per il cliente in oggetto.

Nella riquadro "Formato fattura elettronica", se il cliente in oggetto è una pubblica amministrazione occorre rispondere S=sì nel campo Verso P.A., nel qual caso il programma controlla che il codice "Destinatario" contenga 7 caratteri identificativi di un tale tipo di soggetto.

Se il cliente non è pubblica amministrazione (valore vuoto nel campo "Verso PA.), si può utilizzare in campo "Verso privati" per inviare al sistema SDI anche le fatture di clienti esteri (ricordiamo che questi non riceveranno le fatture in formato elettronico, ma tale possibilità ci consentirà di non elaborare lo spesometro relativo alle vendite) o clienti privati italia senza recapito indicando S=sì in tale campo e rispettivamente XXXXXX (sette volte X=fatture a privati non residenti) o 000000 (sette volte 0=fattura a privati senza canale)

1.4 TABELLE CONTABILI - CONDIZIONI DI PAGAMENTO

E' data la facoltà di specificare la forma di pagamento utilizzata nelle fatture con la corrispondente prevista dall'Agenzia delle Entrate con la manutenzione del campo "Correlazione eFattura" in cui è possibile attivare la ricerca dei codici disponibili in una tabella in dotazione.

Condizioni di pagamento (F11) Ricerca

Variante

Forma: Rimessa diretta Codice: 10

Descrizione: CONTANTI Breve:

Correlazione eFattura: MP01 - contanti

Caratteristica: Rate variabili

8				8	CONTRASSEGNO SCONTO 3%	Rate
9				9	CONTRASSEGNO SCONTO 3%	Rate
10			2	10	CONTANTI	Rate
11				11	CONTRASSEGNO SCONTO 2%	Rate
12				12	RICEVIMENTO FATTURA	Rate
13				13	.	Rate
14				14	RIC. FATT. C/C POSTALE	Rate

Tale

correlazione non è obbligatoria ed in assenza il programma adotta questo criterio:

- per tutte le modalità di tipo ricevuta bancaria il collegamento viene stabilito con il codice ministeriale MP12 che sta per RIBA
- per tutte le modalità di tipo rimessa diretta il collegamento viene stabilito con il codice MP05 (Bonifico) o MP01 (contanti) rispettivamente se la condizione di pagamento richiede l'evidenza del codice IBAN o no; il campo "Evidenza IBAN" si trova nella pagina successiva della gestione tabella condizioni di pagamento nella sezione "Particolarità".

MANUALE OPERATIVO FATTURAZIONE ELETTRONICA

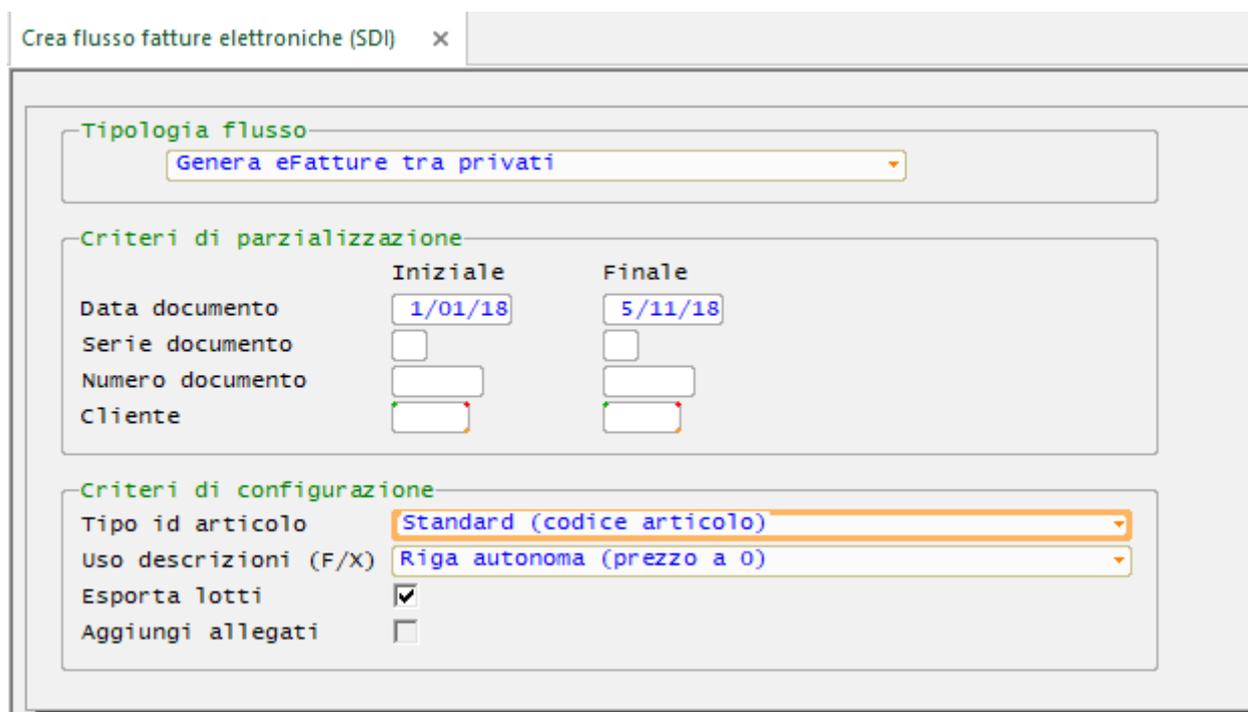
2. VENDITE

Nel menu "Documenti di vendita" del menu "Ciclo attivo" sono state aggiunte due voci:

2.1 GENERA FLUSSO eFATTURE

La fatturazione elettronica non cambia alcunché rispetto alla modalità di ottenimento del documento preferito e in linea di continuità è stata mantenuta anche la stampa cartacea che, pur essendo inutile ai fini civilistico/contabile, potrebbe risultare comodo per il controllo formale del documento generato; questo nuovo strumento nasce non in linea con l'emissione ma come funzione scollegata in grado di preparare il file in formato XML richiesto dall'Agenzia delle Entrate solo quando si è certi della correttezza dei dati della fattura.

Il formato che propone contiene i filtri necessari per estrapolare i flussi delle fatture da inviare al sistema SDI previa spedizione al provider che si farà latore e conservatore.



Crea flusso fatture elettroniche (SDI) x

Tipologia flusso
Genera eFatture tra privati

Criteri di parzializzazione

	Iniziale	Finale
Data documento	1/01/18	5/11/18
Serie documento	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Numero documento	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Cliente	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Criteri di configurazione

Tipo id articolo: Standard (codice articolo)

Uso descrizioni (F/X): Riga autonoma (prezzo a 0)

Esporta lotti:

Aggiungi allegati:

Il programma consente di selezionare dapprima le fatture tra quelle da inviare ai privati o alla pubblica amministrazione (il motivo è che i due flussi hanno formati diversi, ma ciò non preclude che si possano generare entrambi in elaborazioni differite), e per ciascuna tipologia sono presenti filtri parametrizzabili a piacere per data fattura, serie e numeri documento e codici di cliente.

Nella frame "Criteri di configurazione" sono presenti informazioni che consentono di impostare:

- il codice dell'articolo optando per quello ad uso interno, il barcode o il codice assegnatogli dal cliente; resta inteso che, non riuscendo il programma a reperire il codice a barre o quello del cliente, il codice ad uso interno è il default.

- uso delle descrizioni di tipo F ed X (cioè le descrizioni inserite nel documento da riportare in fattura; quelle per altri scopi comunque non saranno riportate). L'Agenzia delle Entrate non ha previsto l'uso di commenti mentre in realtà nella quotidianità di fatture e note credito se ne fa largo utilizzo; abbiamo voluto dare la possibilità di riportarle comunque con tre opzioni: come commento sulla riga dell'articolo precedente, su quello successivo o lasciarlo dove si trova simulando una riga articolo con prezzo zero.
- esporta lotti, se confermato riporta nel flusso i lotti corrispondenti all'articolo.
- aggiungi allegati è predisposto per future implementazioni.

Il programma consente la riesecuzione dell'estrazione di documenti già elaborati qualora siano stati scartati dal preventivo controllo del provider o dal sistema SDI.

Un documento accettato dal sistema SDI potrà essere corretto solo con un documento rettificativo.

2.2 GESTIONE FLUSSO ATTIVO eFATTURE

Questa funzione utilizza i servizi offerti del provider per consentire il collegamento con l'Agenzia delle Entrate al fine di seguire l'iter del flusso a partire dall'invio fino alla notifica dell'esito del ricevimento e l'accesso ai suoi sistemi per la consultazione dei documenti conservati digitalmente per il periodo minimo dei dieci anni previsti dal codice civile.

I vari flussi estratti dalla funzione illustrata nel punto precedente vanno a popolare un contenitore appositamente predisposto i cui elementi sono le fatture nel formato elettronico nello stato fisico con cui sono presenti. Il programma consente di poter analizzare l'intero archivio, ma anche solo la parte di questo in un particolare stato ed anche in questo caso sussiste la possibilità di filtrare i dati da gestire attraverso una serie di parametri a disposizione dell'utente.

Il formato video per le scelte preliminari è

Gestione fatturazione elettronica x

Criterio di parzializzazione

	Iniziale	Finale
Flusso	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Cliente	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Fornitore	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Magazzino	<input type="text" value="00"/>	<input type="text" value="00"/>
Serie	<input type="text" value="00"/>	<input type="text" value="00"/>
Nr fattura	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Data fattura	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Ordinamento

> Nr fattura

> Data fattura

Elaborazione

> Da inviare

> In Invio

> Attesa SDI

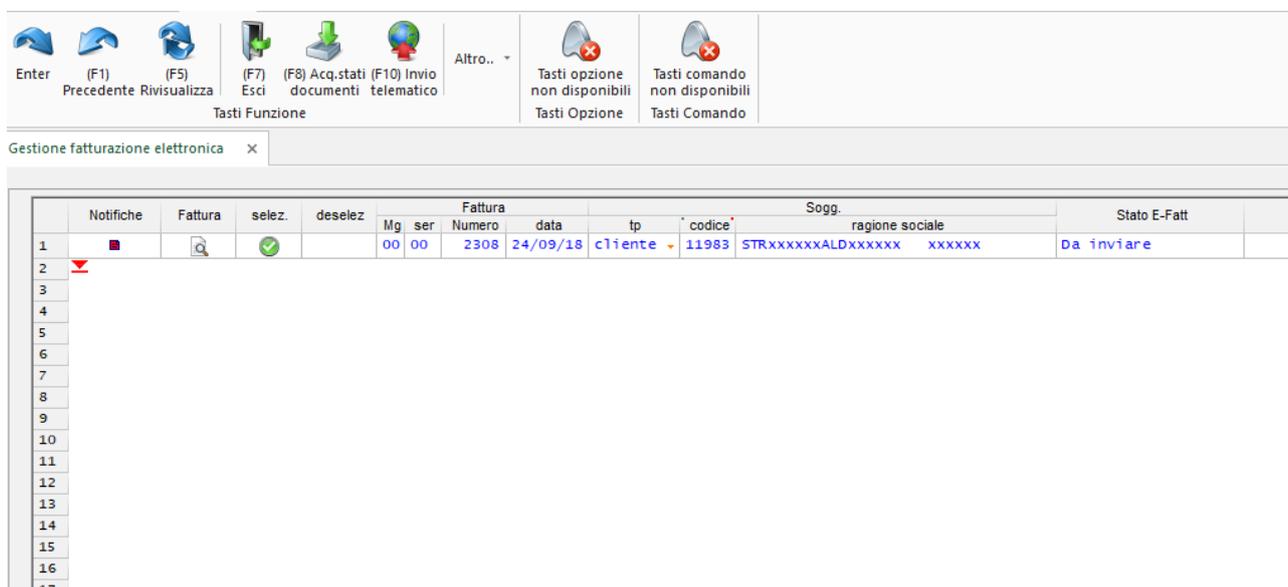
> Scartati

> Ricevuta SDI

> Tutti

Nel frame elaborazione sono elencati gli stati dei documenti che si vogliono gestire; per esempio se si vuole inviare delle fatture appena estratte si sceglierà lo stato "Da inviare", se invece ho già inviato alcune fatture e voglio verificare se sono state ricevute si potrebbe scegliere "Scartati" o "Ricevuta SDI" a seconda che si vuol verificare quali sono stati scartati e con che motivazione o quali sono stati ricevuti correttamente, e così via.

E' anche possibile selezionare "Tutti" per avere sott'occhio un cruscotto completo.



Toolbar: Enter (F1) Precedente Rivisualizza (F5) (F7) Esci (F8) Acq.stati documenti (F10) Invio telematico. Altro... Tasti opzione non disponibili Tasti comando non disponibili Tasti Opzione Tasti Comando

	Notifiche	Fattura	selez.	deselez.	Fattura				Sogg.		Stato E-Fatt	
					Mg	ser	Numero	data	tp	codice		ragione sociale
1					00	00	2308	24/09/18	cliente	11983	STRXXXXXXALDXXXXXX XXXXX	Da inviare
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
11												
12												
13												
14												
15												
16												
17												

Successivamente alle scelte effettuate sullo schermo preliminare viene emesso il formato con l'elenco delle fatture soddisfano i requisiti.

Nell'esempio è presente il documento che può essere inviato (Colonna Stato E-Fatt=Da inviare).

Prima di mostrare come eseguire l'invio del file si noti che nella riga è presente l'icona  con la quale si evoca un servizio del provider che con la finestra (in ambiente 5250 l'azione  equivalente è l'opzione "V=visualizza fattura" nella riga del documento)



esegue la visualizzazione del documento XML in formato Semplificata (di immediata lettura), Standard (il formato ufficiale dell'AdE perchè rispecchia a pieno la struttura del file xml ma di problematica lettura) o di chiudere il servizio. A seguire esempio di visualizzazione nel formato "Semplificata"

l'opzione S=notifiche per tutte le tipologie di notifica) si accede all'analisi del messaggio con le motivazioni e le eventuali protocollazioni.

Questo è un esempio di notifica; nello specifico si riferisce ad una mancata consegna

File con firma digitale - Versione 1.0

Ricevuta di impossibilità di recapito

Identificativo Sdi: **2045466**
Nome File: **IT04030410288_00oow.xml.p7m**
Hash: **40b72a02422a2948fe0142d73961ad920167ef92b33c091ce28defe71fd5febfb**
Data Ora Ricezione: **2018-10-12T15:53:00.000+02:00**
Data Messa a Disposizione: **2018-10-14**

Riferimento Archivio

Identificativo Sdi: **2045455**
Nome File: **IT04030410288_00oox.zip**

Descrizione: **La fattura è disponibile in consultazione nell'area riservata a partire dalla 'Data Messa a Disposizione'. Non è stato possibile recapitare la fattura/e al destinatario per indisponibilità dell'indirizzo telematico di ricezione o perché tale indirizzo non è stato indicato in fattura (Codice Destinatario: 0000000).**
Message Id: **6589268**
Note:

Le fatture scartate

- per errore sostanziale, individuato l'errore occorso, devono essere corrette tramite il programma di revisione documenti ed estratta nuovamente con la funzione del paragrafo precedente ed infine inviata nuovamente al provider come si è visto nel presente paragrafo come se nulla fosse accaduto.
- per mancata consegna, sono fondamentalmente accettate dal SDI. La mancata consegna, dipendente da errato codice di destinazione e/o indirizzo PEC di posta o anche dalla casella di posta piena, ci costringe, in qualità di responsabili, ad informare l'ignaro cliente del fatto ed attivare le mosse opportune perchè questi venga in possesso della fattura.

Suggerimento

Una possibile procedura potrebbe consistere nel farsi stampare il documento necessariamente in formato STANDARD (l'unico riconosciuto dall'AdE), spedito al cliente tramite posta raccomandata con ricevuta di ritorno (per la tracciatura dell'operazione) ed eventualmente allegare il file XML ad un indirizzo di posta del cliente.

Avvertenza: questo suggerimento è fornito a solo scopo di esempio; consultarsi con il proprio commercialista prima di intraprendere qualsiasi azione.

Per ciascuna fattura passata nello stato "Ricevuta SDI" o "Scartato" per mancata consegna, il programma GIGA si fa carico di avvisare, tramite e-mail tutti i clienti i cui indirizzi di posta della loro anagrafica siano stati inseriti nell'elemento dichiarato nella "Tabella di personalizzazione vendite - fatturazione elettronica" v.1,2 . Nella posta che il cliente riceve, sono inseriti i riferimenti alla fattura ed il file XML visibile con il foglio di stile visto in precedenza.

I documenti di vendita ricevuti dal sistema SDI, anche se scartati per mancata consegna, non saranno più modificabili, se non con l'emissione di un nuovo documento correttivo a credito o debito, e con essi anche le relative registrazioni contabili non saranno più modificabili.

3. ACQUISTI

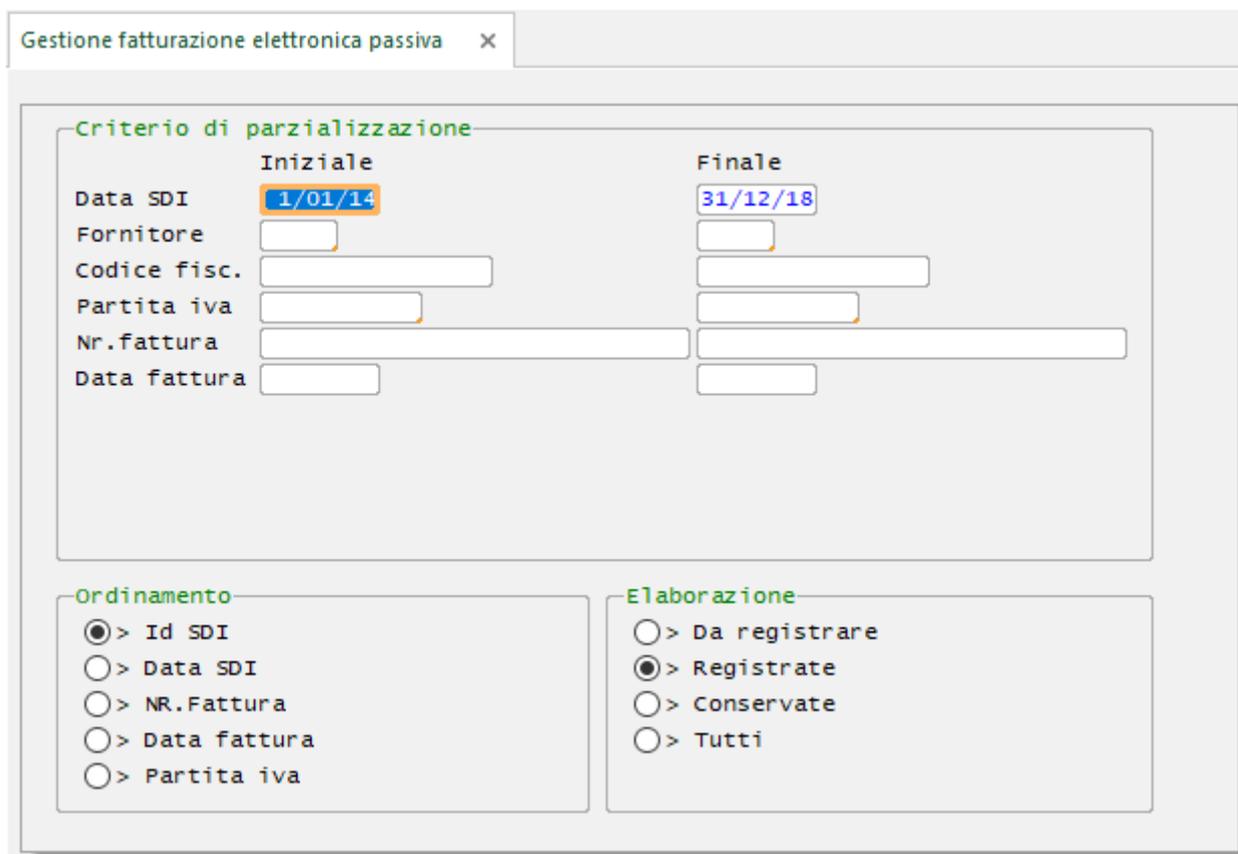
Nel menu "Operazioni del ciclo passivo" del menu "Ciclo passivo" è stata aggiunta la voce

3.1 GESTIONE FLUSSO PASSIVO eFatture

Questa funzione raggruppa in un unico cruscotto il ciclo dei documenti di acquisto consistente nella ricezione, protocollazione e registrazione in contabilità aziendale ed iva ed archiviazione in termini di fatturazione elettronica.

Nello specifico attiva servizi web verso il sistema del provider nella fase di acquisizione laddove importa i documenti ricevuti ed in quella di protocollazione in cui aggiorna le fatture in archivio e consolida lo stato dei documenti.

Il formato contiene i filtri necessari per acquisire i flussi dei documenti inoltrati dal sistema SDI al sistema del provider, l'opzione di ordinamento dei dati da mostrare a video e di elaborazione.



Gestione fatturazione elettronica passiva x

Criterio di parzializzazione

	Iniziale	Finale
Data SDI	1/01/14	31/12/18
Fornitore	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Codice fisc.	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Partita iva	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Nr.fattura	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Data fattura	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Ordinamento

- > Id SDI
- > Data SDI
- > NR.Fattura
- > Data fattura
- > Partita iva

Elaborazione

- > Da registrare
- > Registrate
- > Conservate
- > Tutti

Nella frame "Elaborazione" viene chiesto se si intende lavorare sui documenti rientranti nell'ambito dei parametri impostati che si trovano nello stato fisico:

- da registrare sono quelli acquisiti e non ancora registrati in contabilità aziendale e iva; la registrazione può essere eseguita in due modalità, a scelta dell'utente: direttamente in primanota contabile o da magazzino nel caso in cui la fattura provenga da ordine a fornitore e relative entrate di merce

- registrate sono i documenti per i quali si richiede la protocollazione per l'archiviazione sostitutiva
- conservate sono i documenti storicizzati sui quali l'unica elaborazione possibile è la visualizzazione
- tutti vengono mostrati tutti i documenti con l'evidenza dello stato fisico in cui si trovano

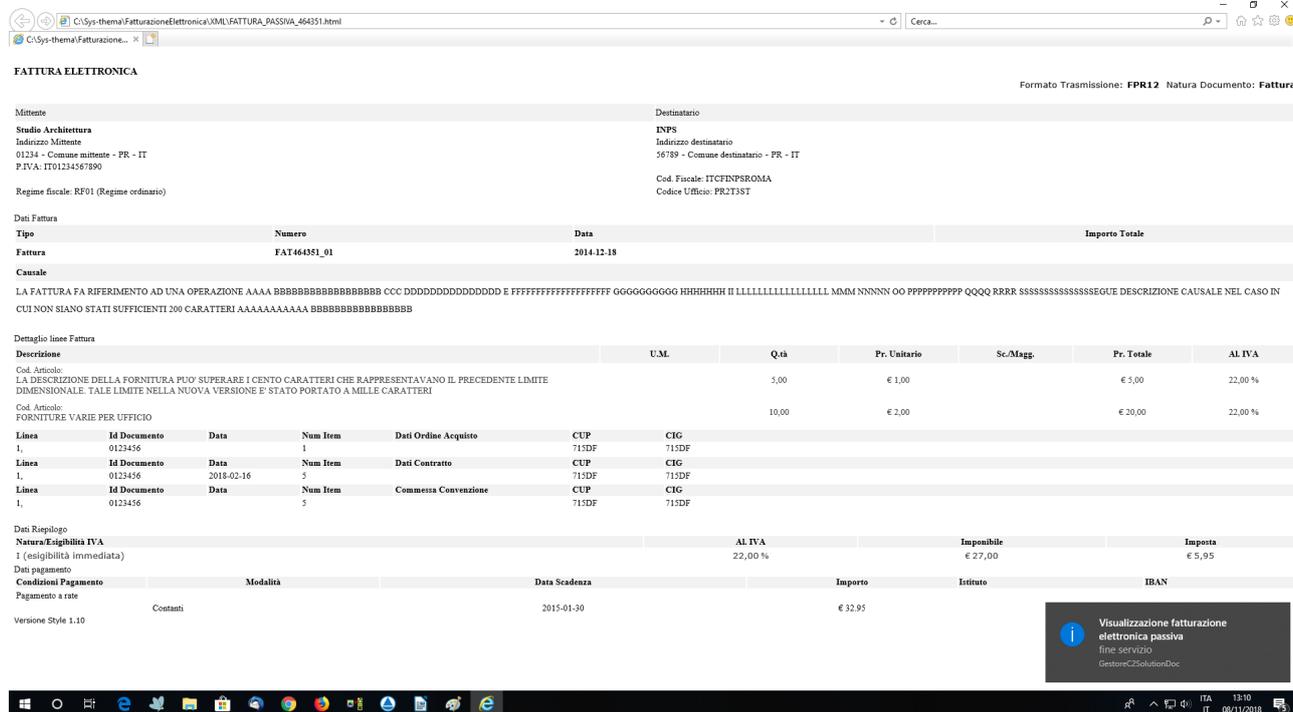
Prima nota	Cont. da mag.	Notifiche	Fattura	modifica	selez.	deselez.	Fattura Numero	Data	Importo	Protocollo Numero	Data	cd	Fornitore Ragione sociale	Stato archiviazione..
							000083/00	010118	1000,00			518	FORZA ROMA	DaConservare
							002308/00	010118	1000,00				FORZA ROMA	DaConservare
							FAT464341_01	020318	32,95				Impresa Pulizie	DaConservare
							FAT464342_01	040318	32,95	PROT001	040318		Impresa Pulizie	DaConservare
							FAT464342_02	040318	2440,00				Impresa Pulizie	DaConservare
							FAT464343_01	070318	32,95	PROT002	070318		Impresa Pulizie	DaConservare
							FAT464344_01	080318	32,95				2C Solution	DaConservare
							FAT464344_02	080318	2440,00				2C Solution	DaConservare
							FAT464345_01	170318	32,95				2C Solution	DaConservare
							FAT464346_01	210318	32,95				2C Solution	DaConservare
							FAT464346_02	210318	2440,00				2C Solution	DaConservare
							FAT464347_01	230318	32,95				Servizi Assistenza Fiscale	DaConservare
							FAT464348_01	240318	32,95	000004	00	021118	517 Servizi Assistenza Fiscale	DaConservare
							FAT464348_02	240318	2440,00	000002	00	261018	516 Aldo Straccia International Ltd	DaConservare
							FAT464349_01	270318	32,95	PROT004	270318		Servizi Assistenza Fiscale	DaConservare
							FAT464350_01	120218	32,95				Studio Architettura	DaConservare

Il formato lista dei documenti di acquisto che viene mostrato a seguito del formato parametrico precedente, a causa dell'impossibilità di stabilire un contatto sincrono con il sistema del provider, contiene l'elenco dei soli documenti importati da un precedente collegamento, per cui, come prima operazione si consiglia di evocare con il tasto il servizio web per acquisire i documenti ricevuti nel frattempo. Se presenti, dopo che il servizio si sarà disconnesso, sarà possibile rinfrescare l'elenco con l'icona (in ambiente 5250 corrispondente al tasto funzione F5) per avere vedere nell'elenco i nuovi documenti a condizione che rientrino tra i parametri selezionato nel formato di richiesta.

Per prima cosa si noti che su ogni riga è presente l'icona (in ambiente 5250 l'azione equivalente è l'opzione "V=visualizza fattura" nella riga del documento) con la quale si evoca un servizio del provider che con la finestra



esegue la visualizzazione del documento XML in formato Semplificato (di immediata lettura), Standard (il formato ufficiale dell'AdE perchè rispecchia a pieno la struttura del file xml ma di problematica lettura) o di chiudere il servizio. A seguire esempio di visualizzazione nel formato "Semplificata"



FATTURA ELETTRONICA Formato Trasmissione: **FPR12** Natura Documento: **Fattura**

Mittente	Destinatario
Studio Architettura Indirizzo Mittente 01234 - Comune mittente - PR - IT P.IVA: IT01234567890	INPS Indirizzo destinatario 56789 - Comune destinatario - PR - IT Cod. Fiscale: ITCFINPSROMA Codice Ufficio: PR213ST
Regime fiscale: RF01 (Regime ordinario)	

Dati Fattura

Tipo	Numero	Data	Importo Totale
Fattura	FAT464351_01	2014-12-18	

Causale

LA FATTURA FA RIFERIMENTO AD UNA OPERAZIONE AAAA BBBBBBBBBBBBBBBBBB CCC DDDDDDDDDDDDDDD E FFFFFFFFFFFFFFFFFF GGGGGGGGGG HHHHHHHH I LLLLLLLLLLLLLLLLLL MMM NNNNNN OO PFFFFFFFFFFFF QQQQ RRRR SSSSSSSSSSSSSSEGUE DESCRIZIONE CAUSALE NEL CASO IN CUI NON SIANO STATI SUFFICIENTI 200 CARATTERI AAAAAAAAAA BBBBBBBBBBBBBBBBBB

Dettaglio linee Fattura

Descrizione	U.M.	Q.tà	Pr. Unitario	Sc./Magg.	Pr. Totale	AL IVA
Cod. Articolo: LA DESCRIZIONE DELLA FORNITURA PUO' SUPERARE I CENTO CARATTERI CHE RAPPRESENTAVANO IL PRECEDENTE LIMITE DIMENSIONALE. TALE LIMITE NELLA NUOVA VERSIONE E' STATO PORTATO A MILLE CARATTERI		5,00	€ 1,00		€ 5,00	22,00 %
Cod. Articolo: FORNITURE VARIE PER UFFICIO		10,00	€ 2,00		€ 20,00	22,00 %

Linea	Id Documento	Data	Num Item	Dati Ordine Acquisto	CUP	CIG
1,	0123456		1		715DF	715DF
Linea	Id Documento	Data	Num Item	Dati Contratto	CUP	CIG
1,	0123456	2015-02-16	3		715DF	715DF
Linea	Id Documento	Data	Num Item	Commesse Convenzione	CUP	CIG
1,	0123456		5		715DF	715DF

Dati Riepilogo

Natura/Esigibilità IVA	AL IVA	Imponibile	Imposta
1 (esigibilità immediata)	22,00 %	€ 27,00	€ 5,95

Dati pagamento

Condizioni Pagamento	Modalità	Data Scadenza	Importo	Intitato	IBAN
Pagamento a rate	Contanti	2015-01-30	€ 32,95		

Versione Style 1.10

Passiamo ora a mostrare quali operazioni si possono eseguire sui documenti di acquisto.

La prima azione è far si che i documenti siano registrati in contabilità generale ed iva. GIGAEvolution offre allo scopo due modalità:

- diretta da primanota è il sistema classico in cui si prendono in considerazione gli importi e li si ripartisce sui conti del PdC ai fini civilistico/fiscale e sulle varia aliquote ai fini dell' iva
- indiretta da controllo entrata merce è gestito a partire dagli ordini di acquisto e passa per i movimenti di ingresso merce sui quali si effettuano controlli di conformità circa le quantità e successivamente le fatture differite circa le condizioni commerciali (in caso di fattura accompagnatoria le due fasi di controllo sono contemporanee. In questo modo il programma ripartisce automaticamente gli importi per conti ed iva direttamente dagli articoli e dal cliente essendo in grado di ottenere un'anteprima della fattura e con le opportune implementazioni può effettuare una contabilizzazione non presidiata.

Le due modalità possono essere utilizzate contemporaneamente e alternativamente; le fatture delle utenze dovranno essere registrate obbligatoriamente con il primo sistema, quelle con merce potranno essere registrate indifferentemente con il primo o il secondo dipendentemente dall'esistenza o meno di un ordine.

3.2 REGISTRAZIONE DOCUMENTI DI ACQUISTO DIRETTAMENTE IN CONTABILITA'

Per questa modalità occorre selezionare i documenti privi di numero protocollo utilizzando l'icona  (in ambiente 5250 corrisponde l'opzione C=primanota). Il programma, dai dati del documento, preleva la partita iva/codice fiscale del fornitore e va a cercare in anagrafica il corrispondente codice. Se ne trova uno solo prosegue altrimenti emette il messaggio

Gestione fatturazione elettronica passiva

Reperimento mittente fattura

PER LA FATTURA FAT464351_01 DEL 16/02/18 EMESSA DA STUDIO ARCHITETTURA PARTITA IVA 01234567890 E CODICE FISCALE ITCFSTUDARCH RISULTANO ESISTENTI IN ANAGRAFICA FORNITORI O SOGGETTI COINCIDENTI.

Effettuare la scelta desiderata

Ricerca su esistenti

Crea nuovo fornitore

							Fattura		
							numero	Data	Importo
							3/00	010118	1000,00
							8/00	010118	1000,00
							4341_01	020318	32,95
							4342_01	040318	32,95
5							FAT464342_02	040318	2440,00
6							FAT464343_01	070318	32,95
7							FAT464344_01	080318	32,95
8							FAT464344_02	080318	2440,00
9							FAT464345_01	170318	32,95
10							FAT464346_01	210318	32,95
11							FAT464346_02	210318	2440,00
12							FAT464347_01	230318	32,95
13							FAT464349_01	270318	32,95
14							FAT464350_01	120218	32,95
15							FAT464350_02	120218	2440,00
16							FAT464351_01	160218	32,95

con cui segnala che il fornitore esiste con più codici e da la possibilità di agganciare l'opportuno o/e offre la possibilità di crearne uno nuovo; in tal caso si attiva la gestione dell'anagrafica clienti in gestione con i dati anagrafici e fiscali già riempiti per cui sarà sufficiente completarli e confermarli.

Il programma apre la gestione movimenti contabili in modalità inserimento di una nuova registrazione con i dati già riempiti

Enter (F7) Esci (F9) Rate (F11) Ricerc (F12) Decod (F19) Preimp Altro... Tasti opzione non disponibili Tasti Comando non disponibili Tasti Opzione Tasti Comando

Gestione fatturazione elettronica passiva

Dati del documento

Data reg. 08/11/18 Causale 107 VS.FATTURA

Fornitore 518

Importo 1000,00 Div/chg 0,000000 Dt. scad 00/00/00

Protoc. nr 0 Rif. nr 8300 0 Orig. nr 000083/00

data 08/11/18 data 01/01/18 data 10118

Reg. IVA ACQUISTI ITALIA

Imponibile	IVA	Imposta	Imponibile	IVA	Imposta
105.567,80		10.556,78			
					TOT.

Fattura			Protocollo			Fornitore
Numero	Data	Importo	Numero	Sez.	Data	cd
43/00	010118	1000,00			010118	518 FORZA ROMA
48/00	010118	1000,00			010118	FORZA ROMA
4341_01	020318	32,95				Impresa Pulizie
4342_01	040318	32,95	PROT001		040318	Impresa Pulizie
4342_02	040318	2440,00				Impresa Pulizie
4343_01	070318	32,95	PROT002		070318	Impresa Pulizie
4344_01	080318	32,95				2C Solution
4344_02	080318	2440,00				2C Solution
4345_01	170318	32,95				2C Solution
4346_01	210318	32,95				2C Solution
FAT464346_02	210318	2440,00				2C Solution
FAT464347_01	230318	32,95				Servizi Assistenza
FAT464349_01	270318	32,95	PROT004		270318	Servizi Assistenza
FAT464350_01	120218	32,95				Studio Architettur
FAT464350_02	120218	2440,00				Studio Architettur

in cui manca solamente il codice iva da utilizzare, inserito il quale l'immissione segue il procedimento solito ed a conferma dell'operazione comunica il protocollo assegnato.

3.3 REGISTRAZIONE DOCUMENTI DI ACQUISTO DA CONTROLLO FATTURE

Per questa modalità occorre selezionare i documenti privi di numero protocollo utilizzando l'icona  (in ambiente 5250 corrisponde l'opzione M=contab.da mag.). Il programma, dai dati del documento, preleva la partita iva/codice fiscale del fornitore e va a cercare in anagrafica il corrispondente codice. Se ne trova uno solo prosegue altrimenti emette il messaggio

Gestione fatturazione elettronica passiva x

Reperimento mittente fattura

PER LA FATTURA FAT464351_01 DEL 16/02/18 EMESSA DA STUDIO ARCHITETTURA PARTITA IVA 01234567890 E CODICE FISCALE ITCFSTUDARCH RISULTANO ESISTENTI IN ANAGRAFICA FORNITORI O SOGGETTI COINCIDENTI.

Effettuare la scelta desiderata:

Ricerca su esistenti

Crea nuovo fornitore

							Fattura		
							numero	Data	Importo
5							FAT464342_02	040318	2440,00
6							FAT464343_01	070318	32,95
7							FAT464344_01	080318	32,95
8							FAT464344_02	080318	2440,00
9							FAT464345_01	170318	32,95
10							FAT464346_01	210318	32,95
11							FAT464346_02	210318	2440,00
12							FAT464347_01	230318	32,95
13							FAT464349_01	270318	32,95
14							FAT464350_01	120218	32,95
15							FAT464350_02	120218	2440,00
16							FAT464351_01	160218	32,95

con cui segnala che il fornitore esiste con più codici e da la possibilità di agganciare l'opportuno o/e offre la possibilità di crearne uno nuovo; in tal caso si attiva la gestione dell'anagrafica clienti in gestione con i dati anagrafici e fiscali già riempiti per cui sarà sufficiente completarli e confermarli.

Il programma apre la gestione del controllo fatture fornitori in modalità inserimento di una nuova registrazione con alcuni dati già riempiti

3.4 ASSEGNAZIONE PROTOCOLLI IVA PER ARCHIVIAZIONE SOSTITUTIVA

I protocolli assegnati ai documenti di acquisto con le funzioni di registrazioni contabili sono presenti nel database del sistema aziendale di GIGAEvolution, ma, a causa della asincronia delle trasmissioni, non nel documento presente nel database del provider che tra l'altro è quello ufficiale e quindi deve essere aggiornato con questa informazione.

A tale scopo è predisposto un servizio web che, dopo aver selezionato sulle righe i documenti tramite l'icona  (in ambiente 5250 corrisponde l'opzione X=seleziona) e pigiato il tasto funzione  l'icona  (corrispondente in ambiente 5250 al tasto funzione F10) appone il protocollo

assegnato anche ai documenti digitali presenti nel sistema del provider. Questa operazione pone fine al ciclo di gestione dei documenti cdi acquisto che così consolidati verranno conservati per il periodo di dieci anni come da normativa vigente.