

Comunicazione dati fatture emesse e ricevute (Spesometro/Esterometro)

Data revisione: 14/05/2021

CT-1707-0243, del 20/07/2017

SINTESI E NOVITA'	2
Interventi in Business NET/Business CUBE	6
1.1. Release supportate	6
2. Informazioni da trasmettere	6
3. Impostazione delle tabelle	9
3.1. Codifica delle anagrafiche clienti/fornitori	9
3.2. Identificativo fiscale dei soggetti esteri	24
3.3. Codifica delle causali di contabilità	25
3.4. Codifica della Tabella codici IVA	26
4. Elaborazione dati fatture emesse e ricevute	28
4.1. Estrazione dati	28
4.2. Dati estratti	31
4.3. Gestione della griglia	33
4.4. Fatture trasmesse con fattura elettronica	47
4.5. Generazione del file	47
5. Annullamenti e rettifiche	53
5.1. Annullamento di singole fatture in seguito a cancellazioni di registrazioni	53
5.2. Annullamento totale di un'intera comunicazione indicata come 'Versione trasmessa'	55
5.3. Annullamento di singoli ID File o di singole fatture all'interno di una elaborazione ...	57
5.4. Caso in cui un file XML non venga accettato dall'ADE (Non è un annullamento)	59
5.5. Rettifica di precedenti comunicazioni	62
5.6. Elaborazioni miste	64
5.7. Movimenti con rettifiche di conto	65
6. Trasmissione delle comunicazioni	65
7. Regimi speciali	69
7.1. Regime Agenzie viaggio art. 74-ter	69
7.2. Regime del margine\beni usati	70
7.3. Regime autotrasportatori	71
8. Live update	72
9. Importazione da file ASCII	73
10. Comunicazione 2019 (Esterometro)	76
11. Nuovo tracciato 1.6 (dal 01/10/2020)	76
12. Note tecniche per installatori\programmatori	76
Revisioni	78

SINTESI E NOVITA'

L'art. 4, comma 1, del D.L. n. 193/2016 (decreto "Milleproroghe") ha modificato l'art. 21 del D.L. n. 78/2010, sostituendo il cd. "spesometro" con una nuova **comunicazione dei dati delle fatture emesse e ricevute** avente periodicità **trimestrale**, anziché annuale. Il secondo comma dell'art. 21 del D.L. n. 78/2010 prevede che la comunicazione dei dati dovrà avvenire in **modalità analitica** (quindi i dati di ogni singola fattura).

Inoltre il D.L. 193/2016 ha soppresso anche la comunicazione dati Black list, la comunicazione acquisti da operatori di San Marino, la comunicazione delle operazioni legate al turismo.

Per l'anno **2017** l'adempimento sarà **semestrale** rispettando le seguenti scadenze:

Adempimento	Periodo	Scadenza
Dati fatture	1° semestre 2017	18/09/17 ⇒ 28/09/17 ¹ ⇒ 16/10/17 ²
	2° semestre 2017	28/02/18 ⇒ 06/04/2018 ³

In sintesi, i soggetti che non emettono "fatture elettroniche" al posto del vecchio spesometro rimasto in vigore fino alla fine del 2016 devono fare questo nuovo adempimento denominato appunto Comunicazione delle fatture emesse e ricevute secondo le modalità descritte nei paragrafi successivi della presente CT. NTS Informatica ha predisposto un aggiornamento per gestire questo nuovo adempimento.

Novità Anno 2018

Per l'adempimento riferito all'anno 2018, l'art. 1-ter del DL 148 del 16/10/2017 ed il provvedimento 29190/2018 del 05/02/2018, hanno apportato le seguenti modifiche:

- Viene data facoltà al contribuente di trasmettere i dati con cadenza semestrale o trimestrale.
- I dati delle operazioni coinvolte si possono limitare alla sola Partita IVA per i soggetti che agiscono nell'esercizio di impresa o al Codice Fiscale per gli altri soggetti, esercenti arti e professioni, alla data ed al numero delle fatture, alla base imponibile, all'aliquota e all'imposta nonché alla tipologia dell'operazione ai fini dell'IVA nel caso in cui l'imposta non sia indicata in fattura.
- Le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, sono esonerate dalla trasmissione dei dati delle fatture emesse nei confronti dei consumatori finali.
- Sono esonerati dalla comunicazione i soggetti passivi di cui all'articolo 34, comma 6, del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633, situati nelle zone montane di cui all'articolo 9 del decreto del Presidente della Repubblica 29 settembre 1973, n. 601.
- Per le fatture di importi inferiore ad euro 300 registrate cumulativamente è possibile comunicare, in luogo delle informazioni dettagliate per singola fattura, i dati relativi al singolo documento riepilogativo.

¹ Prorogata la prima scadenza della presentazione dal 18/09/17 al 28/09/17 con Dpcm del 01/09/2017

² Prorogata la scadenza della presentazione dal 05/10/17 al 16/10/17

³ Prorogata la scadenza con Provvedimento 29190/2018

Per l'anno **2018** l'adempimento potrà essere **trimestrale** o **semestrale** rispettando le seguenti scadenze:

Adempimento	Trimestri	Semestri	Scadenza
Dati fatture	1° trimestre		31/05/2018
	2° trimestre	1° semestre	16/09/2018
	3° Trimestre		30/11/2018
	4° Trimestre	2° semestre	30/04/2019

Nella comunicazione dei dati relativi all'anno 2018 (termine primo adempimento 31/05/2018 se si opta per la comunicazione trimestrale) è obbligatorio comunicare per le bolle doganali, e per le eventuali autofatture relative ad acquisti servizi extraue, l'identificativo fiscale del soggetto estero. Tale informazione viene desunta dall'anagrafica fornitore del codice "Conto estero" che deve essere inserito in "Altri dati" della registrazione contabile. NB: tale campo, sul programma di prima nota, è disponibile a partire dalla SR10/SR10CU1 di Business NET 2014, UE8/UE8CU1 di Business NET 2015, SR2/SR2CU1 di Business CUBE 1 (in Business CUBE 2 è presente sin dalla versione RTM).

Novità Anno 2019

L'adempimento riferito all'anno 2019 per effetto della modifica dell'art.2 Decreto Legislativo 127/2015, non comprende più le fatture acquisto e vendite riferiti a soggetti IVA Italiani. L'adempimento avrà una cadenza mensile e deve contenere fatture acquisto e vendite trasfrontaliere (riferite a soggetti non residenti in Italia). È possibile non trasmettere le fatture di vendita trasmesse elettronicamente. Questo adempimento è anche denominato "Esterometro".

Gli aggiornamenti relativi all'Esterometro sono disponibili in Business NET 2015, Business CUBE 1 e Business CUBE 2. Non sono disponibili per Business NET 2014.

Ulteriori dettagli normativi

Nell'ambito dell'Imposta sul Valore Aggiunto un altro invio telematico è stato previsto dal D. Lgs. 127/2015 (Decreto sulla fatturazione elettronica B2B) con riferimento alle operazioni effettuate dall'1.1.2017. Tale norma prevede esclusivamente a seguito di "opzione" (entro il 31.03.2017) l'invio telematico all'Agenzia delle Entrate dei dati delle fatture emesse / ricevute / bollette doganali e delle relative note di variazione. Occorre sottolineare che l'invio dei Dati Fatture emesse e ricevute ai sensi del DL 193/2016 è tecnicamente alternativo alla trasmissione telematica all'Agenzia delle Entrate dei dati effettuata ai sensi del D. Lgs. n. 127/2015 1): coloro i quali entro il 31 marzo 2017 hanno optato infatti per la (predetta) trasmissione telematica all'Agenzia delle Entrate dei dati di tutte le fatture, emesse e ricevute, e delle relative variazioni non hanno l'obbligo di invio degli elenchi previsto dal D.L. n. 78/2010 (come modificato dal D.L. n. 193/2016).

I tracciati dei due adempimenti previsti sia dal Milleproroghe che dal decreto del B2B **sono identici** e quindi trattasi di un **unico adempimento**. Su questo punto è stato fatto chiarimento nell'ambito di Telefisco 2017. Inoltre tutte le fatture (elettroniche) che vengono recapitate attraverso il Sistema di Interscambio dell'Agenzia delle Entrate non devono essere ricomprese negli adempimenti in commento. L'inserimento facoltativo di tali fatture negli elenchi può comunque essere consentito; infatti la circolare 1/E/2017 afferma che nel caso in cui non tutte le fatture emesse / ricevute transitino tramite il SdI il contribuente può inviare soltanto i dati delle "altre fatture – o anche i dati relativi a tutte le fatture se ciò risulta più agevole".

Nella Circolare n. 1/E/2017 è stato inoltre chiarito che, i dati da trasmettere sono quelli richiesti ai fini della registrazione delle fatture emesse e delle fatture di acquisto nei registri IVA.

Con l'art. 1-ter del DL 148 del 16/10/2017 ed il provvedimento 29190/2018 del 05/02/2018 sono state definite alcune regole di semplificazione che entrano in vigore dalla prima trasmissione file del 2018 (quindi comunicazione delle fatture emesse/ricevute se secondo semestre 2017).

Riferimenti Normativi e prassi

[Normativa e prassi fatture e corrispettivi](#)

[Comunicato stampa proroga scadenza del 18/09/2017](#)

[Comunicato stampa proroga scadenza al 16/10/2017](#)

[Art. 1ter D.L. 148 16/10/2017](#)

[Provvedimento 29190/2018](#)

[Art.2 Decreto Legislativo 127/2015 modificato dall'art. 1 comma 909 Legge 205/2017](#)

Interventi in Business NET/Business CUBE

1.1. Release supportate

Business NET "2015" (qualsiasi service release, consigliata UE7 o sup): pacchetti

BusNet_spesometro2017.exe

BusNet_spesometro2017_x64.exe

Business Cube 1 SR1 o sup

BusCubeSr1_spesometro2017.exe

Business Cube 2 RTM o sup

BusCube2_spesometro2017.exe

Friendly 2 SR7 o sup

Friendly2Sr7_spesometro2017.exe

Friendly2Sr7_spesometro2017_x64.exe

N.B. I pacchetti a disposizione, non aggiornano l'*aggnumber.txt* all'interno del server, per evitare che tutti i pc, al primo collegamento, debbano aggiornarsi per una normativa prettamente fiscale. Quindi invitiamo ad installare il pacchetto sulle postazioni pc che devono eseguire la comunicazione.

Inoltre è necessario sottolineare che per gli utenti con service release inferiori alla Net '2015' UE7 dopo l'installazione dei relativi possono eseguire dalla linea di comando di Business Net il programma BNEFGSFE. In questo caso:

- All'avvio di "Comunicazione fatture emesse e ricevute", se il modulo "telematico op. ril. iva" (necessario all'accesso al programma) è attivo, viene creata la voce di menu 2-2-L "Comunic. fatt. emesse e ric." (se non è già presente) avvisando l'utente che sarà visibile nel menu dal prossimo avviso di Business. Inoltre viene creato anche il relativo record in ACCMODULI (sempre se non già presente). All'avvio del programma, se non sono presenti le tabelle EFRIGHE e EFTESTATE vengono create; se sono presenti, ma non sono aggiornate con gli ultimi campi aggiunti in tali tabelle dopo la RTM (ad esempio l'id di rettifica o il tipo di registrazione nuova/modificata/cancellata), vengono modificate le tabelle aggiungendo tali campi
- si verifica se sono presenti o meno i campi *anagra.an_ckfe* *pn_note.py_numdocx* e *tabciva.tb_art15*. A questo punto il comportamento del programma è diverso:
 - o Se non c'è il campo *an_ckfe* "Escluso dalla comunicazione fatture", tutti i conti di anagrafica vengono considerati abilitati alla comunicazione delle fatture. Stessa cosa, se non è presente il nuovo Tipo soggetto IVA Scheda carburante (*an_tipsogiva='C'*).
 - o se non c'è il campo *py_numdocx* "Numero documento esteso" il relativo campo di *efrighe* viene popolato con [numero documento]_[serie documento] (come se il campo *pnote.py_numdocx* fosse presente sul database ma non fosse valorizzato);
 - o se non c'è il campo *tb_art15* "Sottotipo iva", vengono considerati codici iva del tipo escluso articolo 15 quei codici la cui descrizione contiene '15'. In fase di generazione del file xml, si avvisa l'utente che la decodifica dei codici iva non imponibili potrebbe non risultare corretta in quanto non è gestito il caso N7 = iva assolta in altro stato ue. Per gestire questa casistica l'utente dovrà modificare nella griglia dei dati estratti il campo "Natura" (Vedi più avanti nella seguente CT per le spiegazioni).

2. Informazioni da trasmettere

In base al provvedimento dell'Agenzia delle Entrate n. 182070 del 28 ottobre 2016, le informazioni da trasmettere sono relative alle:

- fatture emesse, indipendentemente dalla loro registrazione (comprese quindi, per esempio, quelle annotate o da annotare nel registro dei corrispettivi, di cui all'art. 24 del D.P.R. n. 633/1972);
- fatture ricevute e bollette doganali, registrate ai sensi dell'art. 25 del D.P.R. n. 633/1972, ivi comprese le fatture ricevute da soggetti che si avvalgono del regime forfetario o in regime di vantaggio;
- note di variazione delle fatture emesse e ricevute.

Come chiarito dalla circolare n. 1/E/2017, dall'obbligo comunicativo sono esclusi i dati contenuti in altri documenti e quindi non vanno comunicati

1. schede carburante,
2. scontrini e ricevute fiscali.
3. Inoltre ogni fattura va comunicata analiticamente e quindi non è più ammessa la comunicazione Riepilogativa di più fatture

In applicazione del provvedimento 29190/2018, le informazioni minime che dovranno essere trasmesse riguardano:

- i dati identificativi fiscali dei soggetti ;
- la data e il numero della fattura;
- la base imponibile;
- l'aliquota applicata;
- l'imposta;
- la tipologia di operazione;
- eventuale natura operazione.

Più precisamente i dati da trasmettere sono:

1. Dati del cedente:
 - 1.1. partita IVA;
 - 1.2. codice fiscale (opzionale se indicata la partita IVA)
2. Dati del cessionario:
 - 2.1. partita IVA
 - 2.2. codice fiscale (solo per i soggetti italiani e alternativo alla partita IVA);
3. Dati della fattura :
 - 3.1. Tipo documento. Sono ammessi i seguenti dati

Codifica	Tipo
TD01	Fattura
TD04	Nota di credito
TD05	Nota di debito
TD07	Fattura semplificata
TD08	Nota di credito semplificata
TD10	Fattura di acquisto intracomunitario di beni
TD11	Fattura di acquisto intracomunitario di servizi
TD12	Documento riepilogativo (art.6, DPR 695/1996)

- 3.2. Data documento;

3.3. Numero documento;

Relativamente alle “Fatture emesse”, poiché l’art. 21, comma 2, lett. b) del D.P.R. n. 633/1972 dispone che ogni fattura deve riportare un numero progressivo che la identifichi in modo univoco, nella comunicazione deve essere sempre valorizzato il campo “Numero” riportando al suo interno esattamente il valore presente nel documento.

Riguardo, invece, alle “Fatture ricevute”, tenuto conto che il numero riportato nella fattura che si è ricevuta non deve essere obbligatoriamente annotato nel registro degli acquisti di cui all’art. 25 del D.P.R. n. 633/1972, la Circolare 1/E del 2017 afferma che *il contribuente che non avesse a disposizione il dato deve, in luogo di esso, valorizzare il campo del tracciato con il valore “0”*. Su questo punto sono sorti molti dubbi in quanto se un utente dispone della fattura allora necessariamente disporrà anche del numero. Inoltre dalle specifiche tecniche dei Dati da comunicare a pag 18 è stato cancellato il passo in cui l’utente può valorizzare con 0 il numero documento se non dispone del dato.

3.4. Imponibile;

3.5. imposta

3.6. aliquota

3.7. Natura . E’ obbligatorio quando l’imposta non è valorizzata e corrisponde alla codifica corretta dell’annotazione della mancata indicazione dell’imposta. I valori da riportare sono i seguenti:

Operazioni	Sigla
Operazioni escluse (fatture relative alle operazioni escluse da IVA ai sensi dell’art. 15 del D.P.R. n. 633/1972)	N1 – escluse ex art. 15
Operazioni non soggette (fatture relative alle operazioni non soggette a IVA, solitamente per mancanza di uno o più requisiti dell’imposta, come nel caso di una prestazione di servizi extra-UE, oppure per espressa disposizione)	N2 – non soggette
Operazioni non imponibili (fatture relative alle operazioni non imponibili, come nel caso di una esportazione ovvero una cessione di beni intra-UE)	N3 – non imponibile
Operazioni esenti (fatture relative alle operazioni esenti, come nel caso di una prestazione sanitaria)	N4 – esente
Operazioni soggette al regime del margine/IVA non esposta in fattura (fatture relative alle operazioni per le quali si applica il regime speciale dei beni usati, come ad esempio una cessione di un’autovettura usata, nonché fatture emesse senza separata indicazione dell’imposta, come nel caso dalle agenzie di viaggio e turismo)	N5 – regime del margine/IVA non esposta in fattura
Operazioni soggette a inversione contabile/reverse charge (fatture relative alle operazioni per le quali si applica l’inversione contabile/reverse charge, come nel caso di una cessione di rottami)	N6 – inversione contabile (reverse charge)
Operazioni soggette a modalità speciali di determinazione/assolvimento dell’IVA (fatture relative alle operazioni di vendite a distanza e alle prestazioni di servizi di telecomunicazioni, di teleradiodiffusione ed elettronici)	N7 – IVA assolta in altro Stato UE

Relativamente alle “Fatture ricevute”, il campo “Natura” può essere valorizzato con le medesime codifiche indicate per le fatture emesse con l’unica differenza che, nel caso in cui la fattura ricevuta riporti l’annotazione “inversione contabile (reverse charge)”, oltre a riportare nel campo “Natura” la codifica N6 vanno anche obbligatoriamente valorizzati i campi “Imposta” e “Aliquota”.

3.8. Detraibile : Contiene il valore percentuale di detraibilità, se gli importi si riferiscono a spese detraibili. Non obbligatorio e quindi non sarà presente nella estrazione

3.9. Deducibile: Indica se gli importi indicati si riferiscono a spese deducibili. Non obbligatorio e quindi non sarà presente nella estrazione

- 3.10. Esigibilità IVA: È utilizzato per per rappresentare operazioni nelle quali l'esigibilità dell'IVA può essere contestuale al momento del pagamento ("D"- IVA per cassa o a esigibilità differita) oppure si riferisce a operazioni in split payment (valore "S"). In tutti gli altri casi si intende immediata ("I"- immediata ai sensi dell'Art. 6 comma 5 del DPR 633 1972) . Se l'elemento "Esigibilità" è valorizzato con il valore "S" (Scissione dei pagamenti), la natura dell'operazione non può essere pari a "N6 – inversione contabile".

3. Impostazione delle tabelle

Prima di procedere all'estrazione di dati e alla trasmissione del file è necessario verificare che le tabelle siano impostate correttamente. In particolare. Infatti se impostate in maniera errata i dati potrebbero essere non estratti o estratti in maniera errata. Le principali tabelle da verificare sono:

1. Anagrafiche clienti\fornitori;
2. causali di contabilità;
3. codici IVA

L'art.1 del D.L.148/2017 ed il provvedimento 29290/2018 hanno introdotto alcuni concetti di semplificazione facoltative. In Business sarà l'operatore, in fase di estrazione, a decidere se applicarle.

3.1. Codifica delle anagrafiche clienti/fornitori

Nel nuovo adempimento Comunicazione fatture, comprensivo delle semplificazioni, la codifica corretta delle anagrafiche clienti e fornitori richiede più attenzione rispetto alle precedenti comunicazioni delle Operazioni rilevanti IVA. Infatti in questa comunicazione sono obbligatori gli identificativi fiscali sia per soggetti italiani che per soggetti esteri. In particolare è obbligatorio indicare il numero di partita IVA.

La denominazione (o in alternativa per le persone fisiche il cognome e il nome) ed i dati della Sede (indirizzo, comune, provincia solo per soggetti italiani, codice della nazione), sono obbligatori nel caso in cui si decide di non applicare le semplificazioni di cui all'art.1 del D.L.148/2017 e provvedimento 29290/2018.

Il codice fiscale è facoltativo per le fatture ricevute. Per le fatture emesse è obbligatorio sui documenti intestati a clienti privati non essendoci un numero di partita IVA.

L'assenza degli identificativi fiscali è bloccante.

In particolare per le fatture emesse a soggetti esteri privati di cui non si dispone di un identificativo fiscale estero come indicato nelle FAQ dell'Agenzia delle Entrate è possibile comunicare nel file un qualsiasi altro elemento identificativo del cliente (es.: nome e cognome o solo cognome, codice cliente o altro).

Nel caso in cui l'operatore ha scelto di non avvalersi dei concetti di semplificazione:

- Se non si dispone delle informazioni relative a indirizzo, città e/o provincia della sede, il programma valorizza i campi a "Dato assente".
- I campi Denominazione o in alternativa Cognome e Nome devono essere obbligatoriamente valorizzati.

Affinché l'estrazione sia corretta e non produca errori è necessario che le anagrafiche clienti/fornitori siano codificate correttamente facendo attenzione in particolare al campo **Tipo soggetto IVA**

Per i soggetti di tipo Normale si intende di solito le persone fisiche e giuridiche con domicilio Italia.

Per cui le per le persone giuridiche di tipo commerciali il tipo soggetto IVA deve essere impostato *Normale* e va indicata obbligatoriamente la partita IVA. Lo Stato dell'identificativo fiscale e la Nazione dei dati Sede sarà considerato IT(Italia)

Per i soggetti di tipo clienti non commerciali (ad esempio Associazioni) di cui non si dispone di partita IVA allora è obbligatorio il codice fiscale. Stessa cosa per quanto riguarda i clienti privati persone fisiche. Per questi ultimi non essendoci una partita IVA sarà obbligatorio indicare il codice fiscale

Soggetti 'Normale'

Esempio di codifica persona giuridica commerciale.

Per cui si ha che: Per i fornitori la partita IVA è obbligatoria e quindi la mancanza o l'inesattezza genera un messaggio di log bloccante.

ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Codice: 11010037 Mastro: FORNITORI ITALIA Fornitori Partitario

Rag. sociale: Rossi Gilbo Sigla ricerca: 128 An.Gen.: 401

Commercio Tessile Tipo sogg.: Persona giuridica

1 - Generale 2 - Pers. fisica/giurid. 3 - Altri dati 4 - Dati contabili 5 - Cond. fornitura 6 - Export/F.E. 7 - Note 8 - Listini 9 - Sconti 10 - Provvig.

Indirizzo: Via Boldrini, 64 Cod. fiscale/PI estera: **Partita IVA Italia 00370290363** Omocodice

Cod. comune: A944 BOLOGNA

Citta/località: BOLOGNA Telefono: 0543/558492

Cap: 40126 Provincia: BO Cellulare: 333/8596854

Cod. stato est.: I ITALIA Fax: 0543/5528965

Stato fed./contea: E-mail: m.diberardino@ntsinformatica.it

Tipo sogg. IVA: (Normale) Modalità di corrispond. E-mail Internet

Indirizzi

Stab. organizzaz./dom.fisc.provv.ammin. Inserito Destin.pagam. 0

Pers. fisiche residenza Italia Inserito Destin. merce 25 Rossi Commerciale Roma

Rappr. fiscale in Italia/Per. fisiche residenza estero Inserito

Luogo di esercizio attiv. all'estero Inserito Altri indirizzi

Persona giuridica non commerciale

In questi casi non ci sarà una partita IVA ma sarà indicato solo il codice fiscale. In questi casi di solito sono codici che cominciano per '8' o '9'.

ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Codice: 4010070 Mastro: CLIENTI ITALIA Partitario Post 0

Rag. sociale: FONDAZIONE CARA Sigla ricerca: FONDAZIONE CARA An.Gen.: 435

Tipo sogg.: Persona giuridica / Azienda

1 - Generale 2 - Pers. fisica/giurid. 3 - Altri dati 4 - Dati contabili 5 - Cond. fornitura 6 - Export/F.E. 7 - Note 8 - Listini 9 - Sconti 10 - Pr

Indirizzo: Via Uranio, 40b Cod. fiscale/PI estera: **92053600539** Omocodice

Cod. comune: Partita IVA Italia

Citta/località: GROSSETO Telefono:

Cap: 58100 Provincia: GR Cellulare:

Cod. stato est.: I ITALIA Fax:

Stato fed./contea: E-mail:

Tipo sogg. IVA: (Normale) Modalità di corrispond. E-mail Internet

Indirizzi

Stab. organizzaz./dom.fisc.provv.ammin. Inserito Destin.pagam. 0

Pers. fisiche residenza Italia Inserito Destin. merce 0

Rappr. fiscale in Italia/Per. fisiche residenza estero Inserito

Luogo di esercizio attiv. all'estero Inserito Altri indirizzi

Soggetto persona fisica.

Qualora non ci si avvalga delle semplificazioni, per i soggetti persona fisica vanno indicati obbligatoriamente anche COGNOME e NOME nei seguenti casi:

- per i fornitori indicati come 'Professionista'
- Per i clienti indicati come 'Privato'

In questi casi saranno comunicati cognome e nome al posto della ragione sociale

Nel caso di clienti che sono 'persone fisica' di tipo 'Azienda' (Ad esempio ditte individuali) sarà comunicata invece la ragione sociale

Esempio di persona fisica di tipo Azienda : sono presenti il codice fiscale alfanumerico di 16 caratteri e la Partita IVA di 11 caratteri. Sarà comunicato il dato della Ragione sociale anche se presenti Cognome e Nome.

B ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Codice 4010030 Mastro CLIENTI ITALIA Partitario Post 0

Rag. sociale Autoriparazioni Bagli Sigla ricerca An.Gen. : 254
di Bagli Claudio Tipo sogg. Persona fisica / Azienda

1 - Generale 2 - Pers. fisica/giurid. 3 - Altri dati 4 - Dati contabili 5 - Cond. fornitura 6 - Export/F.E. 7 - Note 8 - Listini 9 - Sconti 10 - Provvig.

Indirizzo Via Verdi, 5 Cod. fiscale/PI estera BGLCLD66E26C574T Omocodice
Cod. comune Partita IVA Italia 03970540963
Citta/località Milano Telefono
Cap 20122 Provincia MI Cellulare
Cod. stato est. Fax
Stato fed./contea E-mail
Tipo sogg. IVA (Normale) Modalità di corrispond. Microsoft Fax (map)

Indirizzi

Stab. organizzaz./dom.fisc.provv.ammin. Inserito Destin.pagam. 0
Pers. fisiche residenza Italia Inserito Destin. merce 0
Rappr. fiscale in Italia/Per. fisiche residenza estero Inserito
Luogo di esercizio attiv. all'estero Inserito Altri indirizzi

B ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Codice 4010030 Mastro CLIENTI ITALIA Partitario Post 0

Rag. sociale Autoriparazioni Bagli Sigla ricerca An.Gen. : 254
di Bagli Claudio Tipo sogg. Persona fisica / Azienda

1 - Generale 2 - Pers. fisica/giurid. 3 - Altri dati 4 - Dati contabili 5 - Cond. fornitura 6 - Export/F.E. 7 - Note 8 - Listini 9 - Sconti 10 - Provvig.

Persona fisica

Cognome BAGLI
Nome CLAUDIO
Sesso Maschio Titolo
 Residente Professionista Condominio

Estremi nascita/costituzione

Data 26/05/1966
Cod. comune C574 CESENATICO
Cod. stato estero
Descr. città/stato CESENATICO
Provincia FC

Non residenti

Cod.ISO stato estero Id. IVA stato estero
Id. fisc. estero
Cod. nazioni. 1
Cod. nazioni. 2

Una persona fisica di tipo Cliente Persona fisica\Privato sarà impostata così:

ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Codice: 4010074 Mastro: CLIENTI ITALIA Partitario Post 0

Rag. sociale: CLAUDIA BIANCHI Sigla ricerca: CLAUDIA BIANCHI An.Gen.: 442

Tipo sogg.: Persona fisica / Privato

1 - Generale 2 - Pers. fisica/giurid. 3 - Altri dati 4 - Dati contabili 5 - Cond. fornitura 6 - Export/F.E. 7 - Note 8 - Listini 9 - Sconti

Indirizzo: Via Flaminia, 53 Cod. fiscale/PI estera: BNCCLD40E65H2740 Omocodice

Cod. comune: Partita IVA Italia

Citta/località: RIMINI Telefono

Cap: 47923 Provincia: RN Cellulare

Cod. stato est.: Fax

Stato fed./contea: E-mail

Tipo sogg. IVA: (Normale) Modalità di corrispond.: E-mail Internet

Indirizzi

Stab. organizzaz./dom.fisc. provv. ammin. Inserito Destin. pagam. 0

Pers. fisiche residenza Italia Inserito Destin. merce 0

Rappr. fiscale in Italia/Per. fisiche residenza estero Inserito

Luogo di esercizio attiv. all'estero Inserito Altri indirizzi

Una persona fisica di tipo 'Professionista'-fornitore sarà invece impostabile in questo modo:

ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Codice: 11010001 Mastro: FORNITORI ITALIA Partitario

Rag. sociale: Bravi Stefano Sigla ricerca: An.Gen.: 403

Tipo sogg.: Persona fisica

1 - Generale 2 - Pers. fisica/giurid. 3 - Altri dati 4 - Dati contabili 5 - Cond. fornitura 6 - Export/F.E. 7 - Note 8 - Listini 9 - Sconti 10 - Provvig.

Indirizzo: Via Pace, 12 Cod. fiscale/PI estera: BRVSN69E25C573S Omocodice

Cod. comune: Partita IVA Italia: 02120110511

Citta/località: Forlì Telefono: 0543/124574

Cap: 40100 Provincia: FO Cellulare

Cod. stato est.: ITALIA Fax: 0543/845125

Stato fed./contea: E-mail: nts@ntsinformatica.it

Tipo sogg. IVA: (Normale) Modalità di corrispond.: Fax service Win XP/2003

Indirizzi

Stab. organizzaz./dom.fisc. provv. ammin. Inserito Destin. pagam. 0

Pers. fisiche residenza Italia Inserito Destin. merce 0

Rappr. fiscale in Italia/Per. fisiche residenza estero Inserito

Luogo di esercizio attiv. all'estero Inserito Altri indirizzi

B ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Codice: 11010001 Mastro: FORNITORI ITALIA Partitario

Rag. sociale: Bravi Stefano Sigla ricerca: An.Gen.: 403

Tipo sogg.: Persona fisica

1 - Generale 2 - Pers. fisica/giurid. 3 - Altri dati 4 - Dati contabili 5 - Cond. fornitura 6 - Export/F.E. 7 - Note 8 - Listini 9 - Sconti 10 - Provvig.

Persona fisica

Cognome: BRAVI
Nome: STEFANO
Sesso: Maschio Titolo:

Residente Professionista Condominio

Non residenti

Estremi nascita/costituzione

Data: 25/05/1969
Cod. comune: C573 CESENA
Cod. stato estero:
Descr. città/stato: CESENA
Provincia: FC

Da ricordare che sesso e i dati indicati in Estremi nascita/costituzione sono obbligatori solo per i percipienti ai fine della gestione del modulo ritenute di acconto e quindi esula dal modulo Comunicazione fatture.

Codifica di soggetto Intracee

Persona giuridica

E' necessario inserire: tipo soggetto IVA Intracee e il codice stato estero. La partita IVA estera va indicata nell'apposito campo Codice fiscale\partita IVA estera preceduta dalla sigla ISO dello stato.

Se è indicato il campo Codice fiscale\partita IVA estera, si verifica che sia corretto e quindi che sia lungo almeno 3 caratteri e che i primi due caratteri NON siano numerici.

B ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Codice: 4020005 Mastro: CLIENTI ESTERO Partitario

Rag. sociale: NEREZ, LUDEK POLCAK Sigla ricerca: NEREZ, LUDEK POLCAK An.Gen.: 346

Tipo sogg.: Persona giuridica / Azienda

1 - Generale 2 - Pers. fisica/giurid. 3 - Altri dati 4 - Dati contabili 5 - Cond. fornitura 6 - Export/F.E. 7 - Note 8 - Listini 9 - Sconti 10 - Provvig.

Indirizzo: CHARESTOV, 42 Cod. fiscale/PI estera: CZ6811190793 Omocodice

Cod. comune: Partita IVA Italia:

Città/località: VIZOVICE Telefono:

Cap: 763 12 Provincia: Cellulare:

Cod. stato est.: CZ REPUBBLICA CECA Fax:

Stato fed./contea: E-mail:

Tipo sogg. IVA: Intra CEE Modalità di corrispond.: E-mail Internet

Indirizzi

Stab. organizz./dom.fisc. provv. ammin. Inserito Destin. pagam. 0

Pers. fisiche residenza Italia Inserito Destin. merce 0

Rappr. fiscale in Italia/Per. fisiche residenza estero Inserito

Luogo di esercizio attiv. all'estero Inserito Altri indirizzi

Nel programma di estrazione vi è un controllo per cui se il Tipo sogg. IVA è Intracee le prime due lettere del codice fiscale devono essere la sigla iso di uno stato intracee, ossia una tra 'AT', 'BE', 'BG', 'CY', 'HR', 'DK', 'EE', 'FI', 'FR', 'DE', 'GB', 'EL', 'IE', 'LV', 'LT', 'LU', 'MT', 'NL', 'PL', 'PT', 'CZ', 'RO', 'SK', 'SI', 'ES', 'SE', 'HU'.

Se il soggetto dispone di una **partita IVA italiana** (perché si è identificato direttamente in Italia) allora va indicata nel campo partita IVA e sarà il dato comunicato all'ADE. Il programma controllerà che se presente la Partita IVA Italia sia nel formato italiano

The screenshot shows the 'ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI' window for a 'PROVA - AZIENDA DI PROVA'. The '2 - Pers. fisica/giurid.' tab is active. Key fields include:

- Codice:** 11020002
- Mastro:** FORNITORI ESTERO
- Rag. sociale:** Basf A.G.
- Sigla ricerca:** (empty)
- An.Gen.:** 349
- Tipo sogg.:** Persona fisica
- Indirizzo:** Beethovenstrasse, 78
- Cod. fiscale/PI estera:** DE876644
- Partita IVA Italia:** 00602710527 (highlighted)
- Cod. stato est.:** D - GERMANIA (highlighted)
- Tipo sogg. IVA:** Intra CEE (highlighted)
- Modalità di corrispond.:** Microsoft Fax (mapi)

At the bottom, there are sections for 'Indirizzi' with buttons for 'Stab. organizzaz./dom.fisc. provv. ammin.', 'Pers. fisiche residenza Italia', 'Rappr. fiscale in Italia/Per. fisiche residenza estero', and 'Luogo di esercizio attiv. all'estero', each with an 'Inserito' checkbox. There are also fields for 'Destin. pagam.' and 'Destin. merce' with numeric input boxes.

Persone fisiche

Per le persone fisiche nel caso si disponga di un identificativo fiscale estero va inserito sempre nel campo Cod fiscale/PI estera.

Nel caso in cui non si disponga di nessun identificativo lasciare vuoti i campi codici fiscale e partita IVA.

Nell'identificativo fiscale sarà riportato il codice del conto.

B ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Codice: 4020022 Mastro: CLIENTI ESTERO Partitario Post 0
 Rag. sociale: SCHMIDT ILDEGARDE Sigla ricerca: SCHMIDT ILDEGARDE An.Gen.: 344
 Tipo sogg.: Persona fisica / Privato

1 - Generale 2 - Pers. fisica/giurid. 3 - Altri dati 4 - Dati contabili 5 - Cond. fornitura 6 - Export/F.E. 7 - Note 8 - Listini 9 - Sconti 10 - Provvig.

Indirizzo: Fehrbelliner Straße 22 Cod. fiscale/PI estera: 34/513/56351 Omocodice
 Cod. comune: Partita IVA Italia: Telefono:
 Città/località: BERLIN Cellulare: Fax:
 Cap: 10119 Provincia: E-mail:
 Cod. stato est.: D GERMANIA Modalità di corrispond.: E-mail Internet
 Stato fed./contea: Tipo sogg. IVA: Intra CEE

Indirizzi
 Stab. organizzaz./dom.fisc. provv. ammin. Inserito Destin. pagam.: 0
 Pers. fisiche residenza Italia Inserito Destin. merce: 0
 Rappr. fiscale in Italia/Per. fisiche residenza estero Inserito
 Luogo di esercizio attiv. all'estero Inserito Altri indirizzi

Soggetti della Repubblica di San Marino

Se si dispone del codice operatore economico va inserito nel campo Cod fisc\partita IVA estera preceduto dal codice ISO . Va impostato nel tipo soggetto IVA R.S.M.

B ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Codice: 4020013 Mastro: CLIENTI ESTERO Partitario Post 0
 Rag. sociale: TITAN SRL Sigla ricerca: TITAN SRL An.Gen.: 364
 Tipo sogg.: Persona giuridica / Azienda

1 - Generale 2 - Pers. fisica/giurid. 3 - Altri dati 4 - Dati contabili 5 - Cond. fornitura 6 - Export/F.E. 7 - Note 8 - Listini 9 - Sconti 10 - Provvig.

Indirizzo: STRADA BORRANA Cod. fiscale/PI estera: SM03746 Omocodice
 Cod. comune: Partita IVA Italia: Telefono:
 Città/località: SERRAVALLE Cellulare: Fax:
 Cap: 47899 Provincia: E-mail:
 Cod. stato est.: RSM REP.SAN MARINO Modalità di corrispond.: E-mail Internet
 Stato fed./contea: Tipo sogg. IVA: R.S.M.

Indirizzi
 Stab. organizzaz./dom.fisc. provv. ammin. Inserito Destin. pagam.: 0
 Pers. fisiche residenza Italia Inserito Destin. merce: 0
 Rappr. fiscale in Italia/Per. fisiche residenza estero Inserito
 Luogo di esercizio attiv. all'estero Inserito Altri indirizzi

Per la codifica di soggetti commerciali e privati valgono le stesse regole viste a proposito dei soggetti INTRA-UE e quindi:

- almeno uno tra codice fiscale e partita iva deve sempre essere indicato. Se è indicata la partita IVA deve essere nel formato italiano;
- se è indicato il codice fiscale, si verifica sia corretto e quindi che sia lungo almeno 3 caratteri e che i primi due caratteri NON siano numerici;
- Per le persone fisiche nel caso si disponga di un identificativo fiscale estero va inserito sempre nel campo Cod fiscale/PI estera. Nel caso in cui non si disponga di nessun identificativo lasciare vuoti i campi codici fiscale e partita IVA. Nell'identificativo fiscale sarà riportato il codice del conto.

Soggetti extracee

E' necessario impostare il tipo soggetto IVA Extracee . E' obbligatorio indicare:

- la partita IVA Italia o il codice fiscale\partita IVA estera;
- il codice stato estero

Se il soggetto si è identificato in Italia con una partita IVA italiana allora va messa nel campo partita IVA. In questo caso sarà verificato che sia nel formato corretto italiano. Se non indicata la partita IVA Italia allora è necessario inserire l'identificativo estero nel campo Codice fiscale \Partita IVA estera . In questo caso non sarà verificata la correttezza.

Un esempio di codifica di soggetto extracee di tipo 'Ente' con partita IVA Italia è il seguente:

The screenshot shows the 'ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI' window for 'PROVA - AZIENDA DI PROVA'. The main data entry area includes:

- Codice:** 11020006
- Mastro:** FORNITORI ESTERO
- Rag. sociale:** JERVOIS LTD
- Sigla ricerca:** JERVOIS LTD
- An.Gen.:** 297
- Tipo sogg.:** Persona giuridica

The '1 - Generale' tab is active, showing the following fields:

- Indirizzo:** P.O. BOX 23/56
- Cod. comune:** [empty]
- Città/località:** HONG KONG
- Cap:** [empty] Provincia: BO
- Cod. fiscale/PI estera:** [empty]
- Partita IVA Italia:** 01493030280 (highlighted with an orange box)
- Cod. stato est.:** HK HONG KONG (highlighted with an orange box)
- Tipo sogg. IVA:** Extra CEE (highlighted with an orange box)

At the bottom, there are sections for 'Indirizzi' and 'Destin. pagam.'/ 'Destin. merce'.

Se invece si dispone di un identificativo fiscale estero inserirlo nel campo Cod. fiscale/partita IVA estera. La mancanza di entrambi genererà un errore bloccante

Persone fisiche

Per le persone fisiche nel caso si disponga di un identificativo fiscale estero va inserito sempre nel campo Cod fiscale/PI estera.

Nel caso in cui non si disponga di nessun identificativo lasciare vuoti i campi codici fiscale e partita IVA.
Nell'identificativo fiscale sarà comunicato il valore del codice del conto.

Qualora non ci si avvalga delle semplificazioni nella comunicazione, come ribadito dalla Risoluzione N.87/E, qualora l'utente non disponga dei dati sede aggiornati in merito a indirizzo, città e stato il programma inserirà nel tracciato la dicitura "DATO ASSENTE". Mentre se manca il CAP sarà inserito 5 volte lo zero. Ricordiamo che sono esclusi dall'estrazione dati e quindi dalla comunicazione le registrazioni delle anagrafiche in cui:

- tipo soggetto IVA è uguale a 'Carta carburante';
- tipo soggetto IVA è uguale a 'Escluso da IVA 11';
- le anagrafiche in cui è spuntato il check su 'Escludi dalla comunicazione fatture'. Può essere utilizzato ad esempio per i conti delle Autofatture o per i conti associati a Enti della Pubblica Amministrazione. In quest'ultimo caso è utile se l'utente non vuole comunicare i dati delle fatture elettroniche già inviate tramite il SDI

ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Codice 4010072 Mastro CLIENTI ITALIA Partitario Post 0

Rag. sociale MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE Sigla ricerca MINISTERO DELL'ECONOMO An.Gen. : 439

Commissione tributaria regione Marche Tipo sogg. Persona giuridica / Azienda

1 - Generale 2 - Pers. fisica/giurid. 3 - Altri dati 4 - Dati contabili 5 - Cond. fornitura 6 - Export/F.E. 7 - Note 8 - Listini 9 - Sconti 10 - Provvig.

Codice esenzione IVA Fatturazione elettronica

Natura transazione 0 Escludi dalla Comunicazione Fatture

Paese pagamento E-mail PEC mef@pec.mef.gov.i

Dichiarazione d'intento

Numero attr. dal cliente

Data attr. dal cliente

Data scadenza

Importo massimo 0,00

Nostro Numero

Data

Per i soggetti esteri (quindi Tipo soggetto IVA Intracee, Extracee, RSM) dall'aggiornamento del 18/09/17 è possibile in alternativa alle modalità indicate precedentemente indicare la partita IVA estera (o meglio identificativo IVA estero) compilando i campi del tab Non residenti. E' necessario quindi:

- che il cliente\fornitore sia indicato come Non residente;
- indicare nel campo Cod ISO stato estero il codice ISO dello stato a cui appartiene l'identificativo IVA estero;
- indicare nel campo Id.IVA stato estero la partita IVA estera che va comunicata nel file.

Qui sotto vedi esempio di codifica di soggetto Intracee

B ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Codice: 4020026 Mastro: CLIENTI ESTERO Partita IVA: **Partita IVA** Post: 0

Rag. sociale: BI ENGINEERING Sigla ricerca: BI ENGINEERING An.Gen.: 353

Tipo sogg.: Persona giuridica / Azienda

Indirizzo: WELLINGBOROUGH Cod. fiscale/PI estera: Omocodice

Cod. comune: Nord. Citta/località: NORTHANTS Partita IVA Italia: Telefono: Cellulare: Fax: E-mail: Stato fed./contea: Regno Unito Modalità di corrispond.: E-mail Internet

Tipo sogg. IVA: Intra CEE

Indirizzi:

- Stab. organizzaz./dom.fisc. provv. ammin. Inserito
- Pers. fisiche residenza Italia Inserito
- Rappr. fiscale in Italia/Per. fisiche residenza estero Inserito
- Luogo di esercizio attiv. all'estero Inserito

Destin. pagam.: 0 Destin. merce: 0

B ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Codice: 4020026 Mastro: CLIENTI ESTERO Partita IVA: **Partita IVA** Post: 0

Rag. sociale: BI ENGINEERING Sigla ricerca: BI ENGINEERING An.Gen.: 353

Tipo sogg.: Persona giuridica / Azienda

1 - Generale 2 - Pers. fisica/giurid. 3 - Altri dati 4 - Dati contabili 5 - Cond. fornitura 6 - Export/F.E. 7 - Note 8 - Listini 9 - Scor

Persona fisica

Cognome: Nome: Sesso: Pers. Giuridica Titolo: Residente Professionista Condominio

Estremi nascita/costituzione

Data: Cod. comune: Cod. stato estero: Descr. città/stato: Provincia:

Non residenti

Cod. ISO stato estero: GB Id. IVA stato estero: 12345678

Id. fisc. estero: Cod. nazione 1: Cod. nazione 2:

Un esempio di codifica di soggetto extracee (Versione Business Cube)

ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Mastro: CLIENTI ESTERO
Codice: 4020011
Ragione sociale: ROYAL AGENCY COMPANY

1 - Generale 2 - Persona fisica/giuridica 3 - Dati contabili 4 - Condizioni fornitura 5 - Export 6 - Altri dati 7 - Note 8 - Listini 9 - Sconti 10 - Prowig.

DATI PRINCIPALI

Tipo soggetti Iva: Extra CEE
Privato: Azienda
C.F./P.I. estera: Omocodice
P.I. Italia:
Sigla di ricerca: 06990
Anagrafica Generale: 282

RECAPITI

Telefono: Fax:
Cellulare:
E-mail:
Modalità corrispond.: E-mail Internet

INDIRIZZO

Indirizzo: RM 3314, SHUI KWOK HSE., TIN SHUI ESTATE,
Codice comune:
Città/Località: TIN SHUI WAI, N.T., HOG KONG
Provincia: C.A.P.:
Cod.stato estero: HK HONG KONG
Stato fed./contea:
Destinaz. pagamenti: 0
Destinazione merce: 0
Destinazioni Diverse (Altri Indirizzi)

SITO WEB/COORDINATE GEOGRAFICHE

Sito Web:
UserID sito Web:
Pwd sito Web:
Latitudine: Longitudine:

ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Mastro: CLIENTI ESTERO
Codice: 4020011
Ragione sociale: ROYAL AGENCY COMPANY

1 - Generale 2 - Persona fisica/giuridica 3 - Dati contabili 4 - Condizioni fornitura 5 - Export 6 - Altri dati 7 - Note 8 - Listini 9 - Sconti 10 - Pro

PERSONA FISICA / GIURIDICA

Tipo soggetto: Persona Giuridica
Cognome:
Nome:
Sesso: Persona Giuridica
Titolo:
Cognome legale rappr.:
Nome legale rappr.:
C.F. legale rappr.:
 Professionista Condominio

ESTREMI NASCITA/COSTITUZIONE

Persona Fisica
Persona Giuridica
Codice comune:
Codice stato estero:
Descr. città/stato:
Provincia:

ALTRI INDIRIZZI

Stab. organizz./ dom. fisc. provv. ammin. Inserito
Pers. fisiche residenza Italia Inserito
Rappr. fisc. in Italia/Pers. fisiche residenza estero Inserito
Luogo di esercizio attività all'estero Inserito

NON RESIDENTE

C. ISO stato estero: HK
ID Iva stato estero: 657487112
ID fiscale estero:
Codice nazionalità 1:
Codice nazionalità 2:

Un esempio di codifica di un soggetto Extracee (Svizzera) con rappresentante fiscale Intracee (Tedesco):

Il fornitore deve avere:

- 1) Indirizzo Svizzero in quanto è l'indirizzo al quale inviare i documenti e la corrispondenza
- 2) Tipo soggetto iva = Intracee
- 3) Partita IVA Estera = Partita IVA tedesca
- 4) Il flag su "Non Residente"
- 5) Codificare la destinazione diversa del rappresentante fiscale con l'indicazione dello stato e della partita IVA estera.

67 ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA DIT>

Mastro FORNITORI ESTERO Partitario

Codice 11020019

Ragione sociale FORNITORE SVIZZERO
CON RAPPRESENT FISCALE DELLA GERMANIA

1 - Generale 2 - Persona fisica/giuridica 3 - Dati contabili 4 - Condizioni fornitura 5 - Export 6 - Altri dati 7 - Note 8 - Listini 9 - Sconti 10 - Provvig.

DATI PRINCIPALI	RECAPITI	INDIRIZZO
Tipo soggetti iva Intra CEE	Telefono	Indirizzo INDUSTRIESTRASS, 45
Privato Azienda	Fax	Codice comune
C.F./P.I. estera DE1234567890	Cellulare	Citta/Località 54152 WURENLOS
P.I. Italia	E-mail	Provincia C.A.P.
Sigla di ricerca FORNITORE SVIZZERO	Modalità corrispond. E-mail Internet	Cod.stato estero CH SVIZZERA
Turno di chiusura		Stato fed./contea
Valido da 01/01/1900 A 31/12/2099		Destinaz. pagamenti 0
Affidabilità		Destinazione merce 0
Ultimo egg. da Cribis		Destinazioni Diverse (Altri Indirizzi)
Data costituzione		
Data inizio attività		
Data cessazione		
Stato attività Non definito		
Numero dipendenti 0		
Attività ATECO		

67 ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA DIT>

Mastro FORNITORI ESTERO Partitario

Codice 11020019

Ragione sociale FORNITORE SVIZZERO
CON RAPPRESENT FISCALE DELLA GERMANIA

1 - Generale 2 - Persona fisica/giuridica 3 - Dati contabili 4 - Condizioni fornitura 5 - Export 6 - Altri dati 7 - Note 8 - Listini 9 - Sconti 10 - Provvig.

PERSONA FISICA / GIURIDICA	ESTREMI NASCITA/COSTITUZIONE
Tipo soggetto Persona Fisica	Data
Cognome	Codice comune
Nome	Codice stato estero
Sesso Maschio	Descr. città/stato
Titolo	Provincia
Cognome legale rappr.	
Nome legale rappr.	
C.F. legale rappr.	
<input type="checkbox"/> Professionista <input type="checkbox"/> Condominio	
<input checked="" type="checkbox"/> NON RESIDENTE	
C. ISO stato estero	Stab. organizzaz./ dom. fisc. provv. ammin. ... <input type="checkbox"/> Inserito
ID Iva stato estero	Pers. fisiche residenza Italia ... <input type="checkbox"/> Inserito
ID fiscale estero	Rappr. fisc. in Italia/Pers. fisiche residenza estero ... <input checked="" type="checkbox"/> Inserito
Codice nazionalità 1	Luogo di esercizio attività all'estero ... <input type="checkbox"/> Inserito
Codice nazionalità 2	

DESTINAZIONI DIVERSE <PROVA - AZIENDA DI PROVA DIT>

LISTA DESTINAZIONI DIVERSE

Cerca	Codice	Descrizione
	103	RAPPRESENTANTE FISCALE

Rapp. fiscale in Italia/Persone fisiche con residenza all'estero

Codice: 103
Descrizione: RAPPRESENTANTE FISCALE

1 - Principale 2 - Altri dati 3 - Note

DATI PRINCIPALI 1		DATI PRINCIPALI 2	
Indirizzo		Telefono/Fax	
Cod. comune		Cellulare	
Città/località		E-mail	
Provincia		Modalità di corrispondenza	E-mail Internet
Cap		Turno di chiusura	
Stato	D GERMANIA	Latitudine \ Longitudine	
Stato fed./contea		P. IVA rapp. fisc. Italia	
Cod. dest/uff. PA		Codice iso stato estero	DE
Codice EORI	DE6430078	Id IVA stato estero	1234567890
		Email Sdl	
		Codice nostro c/o loro	
		<input type="checkbox"/> Destinazione obsoleta	

Un esempio di codifica di un soggetto della Gran Bretagna:

ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA DIT>

Mastro: FORNITORI ESTERO
Codice: 11020008
Partitario
Ragione sociale: FORNITORE GRAN BRETAGNA

1 - Generale 2 - Persona fisica/giuridica 3 - Dati contabili 4 - Condizioni fornitura 5 - Export 6 - Altri dati 7 - Note 8 - Listini 9 - Sconti 10 - Prowig.

DATI PRINCIPALI		RECAPITI		INDIRIZZO	
Tipo soggetti iva	Extra CEE	Telefono	Fax	Indirizzo	88 - 138 Brompton
Privato	Azienda	Cellulare		Codice comune	
C.F./P.I. estera	1234567	E-mail		Città/Località	London SSSWI 7ML
P.I. Italia		Modalità corrispond.	E-mail Internet	Provincia	C.A.P.
Sigla di ricerca	FORN GRAN BRETAGNA			Cod. stato estero	G8 REGNO UNITO
Turno di chiusura				Stato fed./contea	
Valido da	01/01/1900 A 31/12/2099			Destinaz. pagamenti	0
Affidabilità	Dati affidabilità cliente			Destinazione merce	0
Ultimo agg. da Cribis				Destinazioni Diverse (Altri Indirizzi)	
Data costituzione					
Data inizio attività	Data cessazione				
Stato attività	Non definito				
Numero dipendenti	0				
Attività ATECO					

Per maggiori informazioni sulla gestione dei soggetti della Gran Bretagna potete consultare la CT-2012-0327 Brexit 2021

Un esempio di codifica di un soggetto della Irlanda del Nord:

ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA DIT>

Mastro FORNITORI ESTERO Partitario
Codice 11020015
Ragione sociale FORNITORE IRLANDA NORD

1 - Generale 2 - Persona fisica/giuridica 3 - Dati contabili 4 - Condizioni fornitura 5 - Export 6 - Altri dati 7 - Note 8 - Listini 9 - Sconti 10 - Provvig.

DATI PRINCIPALI	RECAPITI	INDIRIZZO
Tipo soggetti Iva Intra CEE	Telefono	Indirizzo 54 Shrigley Sd
Privato Azienda	Fax	Codice comune
C.F/P.I. estera XI1234567890	Cellulare	Citta/Località Downpatrick 44GH
P.I. Italia	E-mail	Provincia C.A.P.
Sigla di ricerca CLIENTE IRLANDA NORD	Modalità corrispond. E-mail Internet	Cod.stato estero GB. Irlanda del nord- regno unito
Turno di chiusura		Stato fed./contea
Valido da 01/01/1900 A 31/12/2099		Destinaz. pagamenti 0
Affidabilità		Destinazione merce 0
Ultimo agg. da Cribis		Destinazioni Diverse (Altri Indirizzi)
Data costituzione		
Data inizio attività		
Data cessazione		
Stato attività Non definito		
Numero dipendenti 0		
Attività ATECO		

Per maggiori informazioni sulla gestione dei soggetti della Irlanda del Nord potete consultare la CT-2012-0327 Brexit 2021

Un esempio di codifica di un soggetto della Grecia:

ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA DIT>

Mastro FORNITORI ESTERO Partitario
Codice 11020019
Ragione sociale FORNITORE GRECIA

1 - Generale 2 - Persona fisica/giuridica 3 - Dati contabili 4 - Condizioni fornitura 5 - Export 6 - Altri dati 7 - Note 8 - Listini 9 - Sconti 10 - Provvig.

DATI PRINCIPALI	RECAPITI	INDIRIZZO
Tipo soggetti Iva Intra CEE	Telefono	Indirizzo Via Corinto 445st
Privato Azienda	Fax	Codice comune
C.F/P.I. estera EL1234567890	Cellulare	Citta/Località Corinto
P.I. Italia	E-mail	Provincia C.A.P.
Sigla di ricerca FORNITORE GRECIA	Modalità corrispond. E-mail Internet	Cod.stato estero GR. GRECIA
Turno di chiusura		Stato fed./contea
Valido da 01/01/1900 A 31/12/2099		Destinaz. pagamenti 0
Affidabilità		Destinazione merce 0
Ultimo agg. da Cribis		Destinazioni Diverse (Altri Indirizzi)
Data costituzione		
Data inizio attività		
Data cessazione		
Stato attività Non definito		
Numero dipendenti 0		
Attività ATECO		

ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA DIT>

Mastro FORNITORI ESTERO Partitario

Codice 11020019

Ragione sociale FORNITORE GRECIA

1 - Generale 2 - Persona fisica/giuridica 3 - Dati contabili 4 - Condizioni fornitura 5 - Export 6 - Altri dati 7 - Note 8 - Listini 9 - Sconti 10 - Provvig.

PERSONA FISICA / GIURIDICA

Tipo soggetto Persona Fisica

Cognome

Nome

Sesso Maschio

Titolo

Cognome legale rappr.

Nome legale rappr.

C.F. legale rappr.

Professionista Condominio

NON RESIDENTE

C. ISO stato estero

ID Iva stato estero

ID fiscale estero

Codice nazionalità 1

Codice nazionalità 2

ESTREMI NASCITA/COSTITUZIONE

Data

Codice comune

Codice stato estero

Descr. città/stato

Provincia

ALTRI INDIRIZZI

Stab. organizzaz / dom. fisc. provv. ammin. ... Inserito

Pers. fisiche residenza Italia ... Inserito

Rappr. fisc. in Italia/Pers. fisiche residenza estero ... Inserito

Luogo di esercizio attività all'estero ... Inserito

Per far si che venga generato correttamente il file xml da inviare all'AdE bisogna inserire nel tab 2 - Persona fisica/Giuridica il flag "Non residente", in tal modo nel file viene riportato correttamente come <Nazione> = GR, come <IdPaese> = EL e in <IdCodice> = la partita iva estera.

3.2. Identificativo fiscale dei soggetti esteri

Nel caso di operazioni con soggetti stranieri può succedere che l'utente non disponga di un identificativo fiscale. Il problema nasce in quanto sia nella sezione delle fatture emesse (DTE) che nella sezione delle fatture ricevute (DTR) è obbligatorio comunicare l'identificativo fiscale (<IdCodice> del blocco <IdFiscaleIVA>) indipendentemente dalla nazionalità del soggetto. Quindi un identificativo fiscale è obbligatorio sia per i soggetti italiani che per i soggetti esteri. Inoltre va specificato sia nel caso di soggetto privato che di soggetto impresa\società. In particolare bisogna distinguere le casistiche:

1. Soggetti INTRACE:

1.1. sezione fatture ricevute (DTR): è obbligatorio disporre dell'identificativo fiscale estero. Nell'anagrafica del fornitore va compilato il campo Codice fiscale\Partita IVA estera inserendo i dati nel seguente formato: codice ISO dello stato estero + l'identificativo fiscale estero. Se l'utente non ne dispone deve assolutamente procurarselo in quanto il sistema dell'ADE fa un controllo sull'esistenza dell'identificativo fiscale comunicato. Questa impostazione è valida sia per i soggetti Persona fisica che per i soggetti persona giuridica.

1.2. sezione fatture emesse (DTE): in questo caso non ci risulta che il sistema dell'Ade faccia un controllo sull'esistenza dell'identificativo fiscale del soggetto estero. Se il cliente è un **soggetto 'non privato'** (quindi un operatore economico) va codificato in anagrafica come Persona **giuridica** ed è obbligatorio indicare nel campo Cod fisc\Partita IVA estera l'identificativo fiscale secondo il formato: codice ISO dello stato estero + tax code del soggetto (come si fa per i fornitori). Se il cliente è invece un **privato** può succedere che l'utente non disponga di un identificativo fiscale valido. In questo caso una faq dell'Ade ha confermato che è possibile valorizzare l'identificativo fiscale (<IdCodice>) con un qualsiasi elemento identificativo del cliente(es: nome e cognome o solo cognome, codice cliente o altro).

Business Net\Cube per i soggetti **Persona fisica** valorizza già di default nel file XML l'identificativo fiscale con il codice del conto se il campo Codice fiscale\partita IVA estera è vuoto.

2. Soggetti EXTRACE

1. Fatture ricevute (sezione DTR)

Per le importazioni, per le quali vi è bolla doganale per l'anno 2017 non è obbligatorio disporre di un identificativo fiscale (vedi Risoluzione 87/E) potendo comunicare i dati del fornitore generico **Dogana** e valorizzando l' identificativo fiscale con 11 volte 9.

Per l'anno 2018 gli elementi identificativi del fornitore sono obbligatori, per assolvere a questo, per i soggetti con tipo soggetto IVA Dogana, in prima nota all'interno di "Altri dati" al campo "Conto estero" è possibile indicare il codice di un fornitore extracomunitario, i dati tale fornitore extracomunitario saranno riportati come elementi identificativi. Lo stesso dicasi nel caso in cui si registra un'autofattura per gli acquisti servizi extrae. NB: tale campo, sul programma di prima nota, è disponibile a partire dalla UE8/UE8CU1 di Business NET 2015, SR2/SR2CU1 di Business CUBE 1 (in Business CUBE 2 è presente sin dalla versione RTM).

Secondo le interpretazioni più diffuse si può utilizzare lo stesso criterio usato per i clienti privati esteri e cioè comunicare un qualsiasi elemento identificativo del fornitore (es: nome e cognome o solo cognome, codice cliente o altro) . A questo punto spetta all'utente inserire nel campo Codice fiscale\Partita IVA estera il valore che vuole comunicare come identificativo fiscale

- ### 2. fatture emesse (sezione DTE):
- come per le cessioni a soggetti intracee non ci risulta che il sistema dell'Ade faccia un controllo sull'esistenza dell'identificato fiscale del soggetto estero. Se l'utente non dispone però dell'identificativo fiscale estero facciamo sempre riferimento alla faq dell'Ade in cui specifica solo per i **clienti privati esteri** la possibilità di valorizzare l'identificativo fiscale (<IdCodice>) con un qualsiasi elemento identificativo del cliente(es: nome e cognome o solo cognome, codice cliente o altro). Per cui se il cliente è codificato come **Persona fisica** allora nel file XML Business Net\Cube valorizza l'identificativo fiscale con il codice del conto Nulla viene specificato con riferimento a cessioni verso soggetti **esteri non privati** . Anche in questo caso secondo alcune interpretazioni si può utilizzare lo stesso criterio usato per i clienti privati esteri e cioè comunicare un qualsiasi elemento identificativo del fornitore(es: nome e cognome o solo cognome, codice cliente o altro). Per cui nel caso di soggetto **Persona giuridica** spetta all'utente inserire nel campo Codice fiscale\partita IVA estera il valore che vuole comunicare

3.3. Codifica delle causali di contabilità

Le causali contabili devono essere impostate correttamente in modo che i dati siano estratti correttamente. Dall'impostazione della causale dipende il tipo documento che è appunto determinato in base alla causale di contabilità sulla base del campo *Tipo documento*.

Sono estratte registrazioni contabili annotate sui registri IVA acquisti, IVA vendite, IVA corrispettivi in cui il Tipo documento sia Fattura/Storno o Nota di addebito o Nota di accredito

B CAUSALI CONTABILI <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Codice causale: 1500 Descrizione: FATT. FORN

Tipo movimento: (normale)

Tipo documento: Fattura/storno +

Cod. piano dei conti: Nessuno/Release 8

Rileva acconto da

Stampa su LG

Primo registro IVA: Corrispettivi

Tipo/Num./Segno: Reso corrispettivi

Conto IVA: Mov. Reg. Iva +

Controp. IVA: 1002 IVA Acquisti

Un controllo in generazione file è sulle fatture ricevute da fornitori Intracee. Il tipo documento può essere solo 'TD10' o 'TD11' o 'TD04'. Quindi verifica lo stato del fornitore che sia uno dei seguenti: 'AT', 'BE', 'BG', 'CY', 'HR', 'DK', 'EE', 'FI', 'FR', 'DE', 'GB', 'EL', 'IE', 'LV', 'LT', 'LU', 'MT', 'NL', 'PL', 'PT', 'CZ', 'RO', 'SK', 'SI', 'ES', 'SE', 'HU'

Al fine di valorizzare elementi riferiti ai valori TD07 e TD08, occorre compilare l'opzione di registro "BUSINESS\BSEFGSFE\OPZIONI\CausaliContFattSemplificate", indicando le causali contabili che sono riferite a fatture o note credito semplificate separate da ";;".

Il valore TD10 (Fattura per acquisto intracomunitario di beni) viene impostato se il Tipo soggetto IVA del soggetto Fornitore è Intracee e se la causale di contabilità è impostata con doppio registro IVA.

Nel caso in cui l'elaborazione estragga Fattura fornitori da soggetti INTRA-UE allora verifica il valore del campo (moviva.mi_flcee) – Natura operazione. Se è Merci (=m) allora imposta TD10 mentre se parti a 'S' (Servizi) allora imposta TD11. SE sono presenti sia righe Servizi che righe Merci allora verifica la prevalenza in base al valore di riga.

Secondo la **Risoluzione 87/E del 5 luglio 2017** l'elemento informativo Tipo documento va valorizzato in base a un criterio di prevalenza legato all'importo delle cessioni e delle prestazioni.

3.4. Codifica della Tabella codici IVA

Dall'impostazione della tabella codici IVA dipende la determinazione del campo Natura sia per le fatture emesse che per le fatture ricevute. Per cui per le fatture emesse valgono le seguenti regole_

N1 – Escluse ex art 15 Sono considerate tali le registrazioni in cui il CODICE IVA in cui il Tipo IVA è Fuori campo IVA e il sottotipo IVA è impostato su Escluso art. 15. Per le versioni inferiori alla Net 2015 UE7 invece non essendoci il campo Sottotipo IVA si verifica che nella descrizione del codice IVA ci sia il testo '15'.

Vedere il codice IVA standard 1702

B CODICI IVA <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Cod. IVA	Descr. IVA	Tipo IVA	Aliquota	VP1/1	VP1/2	VP2/1	VP2/2	Incr. volu...	Sottotipo IVA
1603	ULTERIORE DETRAZIONE	Op. imponibili	12,00	<input checked="" type="checkbox"/>	Non impostato				
1701	ESCL.ART. 5 D.633/72	Fuori campo IVA	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Non impostato
1702	ESCL.ART. 15 D.633/72	Fuori campo IVA	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Escluso art. 15
1703	ESCL.ART. 2 D.633/72	Fuori campo IVA	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Non impostato

N2 – Non soggette. Trattasi di operazioni non soggette a IVA per le quali manca uno o più requisiti per l'applicazione dell'imposta. Esempi sono le operazioni effettuate nei confronti di non residenti. Sono tipicamente le operazioni di servizio verso soggetti extra-ue. Il codice IVA deve essere indicato in questo modo: nel tipo IVA Op.esente/non imponib, VP1/1 spuntato, VP1/2 non spuntato, VP2/1 spuntato, VP2/2 spuntato, Incrementa volume d'affari spuntato. Esempi di codici IVA non soggetti sono i codici IVA standard dal 1717 al 1753

B CODICI IVA <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Cod. IVA	Descr. IVA	Tipo IVA	Aliquota	VP1/1	VP1/2	VP2/1	VP2/2	Incr. volu...	Sottotipo IVA
1716	FC ART 7 TER-UE	Op. esenti/non imponib.	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	Non impostato				
1717	FC A.7 QUAR L.A-UE	Op. esenti/non imponib.	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Non impostato
1718	FC A.7 QUAR L.B-UE	Op. esenti/non imponib.	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Non impostato

Rientrano in questa ipotesi anche le operazioni fuori campo non art.15 . In questo caso il codice IVA deve essere Tipo IVA Fuori campo IVA e Sottotipo IVA impostato su nessuno (per le release inferiori alla NET 2015 UE7 non ci deve essere il 15 nella descrizione). Esempi sono i codici IVA standard 1701 e 1703

B CODICI IVA <ANALITICO - MARGINE ANALITICO>

Cod. IVA	Descr. IVA	Tipo IVA	Sottotipo IVA	Aliquota	% Indetr.	Tipo oper. IVA	Descr. tipo oper. IVA
1601	ULTER.DETRAZ. 1.3.86	Op. imponibili	Non impostato	6,00	0,00	N	Non definito
1602	ULTER.DETRAZ.31.7.87	Op. imponibili	Non impostato	6,00	0,00	N	Non definito
1603	ULTERIORE DETRAZIONE	Op. imponibili	Non impostato	12,00	0,00	N	Non definito
1701	ESCL.ART. 5 D.633/72	Fuori campo IVA	Non impostato	0,00	0,00	N	Non definito
1702	ESCL.ART. 15 D.633/72	Fuori campo IVA	Escluso art. 15	0,00	0,00	N	Non definito
1703	ESCL.ART. 2 D.633/72	Fuori campo IVA	Non impostato	0,00	0,00	N	Non definito
1704	ESCL.ART. 3 D.633/72	Fuori campo IVA	Non impostato	0,00	0,00	N	Non definito

N3 – Non imponibili. Trattasi di operazioni che ricadono nel regime della non imponibilità come ad esempio un'esportazione o una cessione intra-UE. In questo caso va impostato nel tipo IVA 'Op.esente/non imponib.' o 'Acq.art 8 2° comma' Ed Esente pro-rata non spuntato. Esempi nei codici IVA standard sono: 1901, 1902, 1931

B CODICI IVA <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Cod. IVA	Descr. IVA	Tipo IVA	Aliquota	VP1/1	VP1/2	VP2/1	VP2/2	Incr. volu...	Esenti pro-rata
1901	NI A.8 C.1 LETT.A/B	Op. esenti/non imponib.	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				
1902	NI A.8 C.2 D.633/72	Acq. art. 8 2° comma	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				
1903	NI 8BIS C.1 D.633/72	Op. esenti/non imponib.	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				
1904	NI 8BIS C.2 D.633/72	Op. esenti/non imponib.	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				

N4 – Esenti. Si tratta di operazioni esenti come ad esempio le operazioni sanitarie. Il codice IVA deve essere impostato su Tipo IVA come 'Op.esente/non imponib.' e il check 'Esenti pro-rata spuntato'. Esempi di codici IVA standard sono: 1801,1802,1803,1804

N5 - Regime del margine/IVA non esposta. Si tratta di fatture emesse nell'ambito di regimi IVA per i quali l'IVA non viene esposta in fattura. Gli ambiti in cui ricadono sono le operazioni per le quali si applica il 'Regime del margine' o per le fatture emesse dalle 'Agenzie di viaggio e turismo'

N6 – Inversione contabile. Per le fatture emesse viene impostato N6 sui codici IVA con colonna 'Rev charge acquisto Italia' valorizzato.

L'imposta non deve essere valorizzata e quindi il codice IVA utilizzato deve avere aliquota=0. Per le fatture ricevute invece l'imposta va valorizzata

Cod. IVA	Descr. IVA	Tipo IVA	Aliquota	Reverse charge acq. Ita	% Indetr.
5012	REV IVA 22% HI-TECH	Op. imponibili	22,00	Hi-tech computer	0,00

Per le fatture ricevute vale quanto indicato per le fatture emesse ma per la Natura N6 rileva anche l'impostazione della causale di contabilità. Infatti viene impostato N6 :

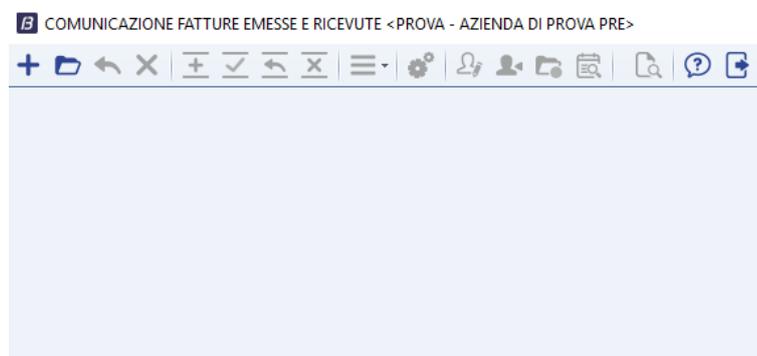
- se la causale contabile è indicata con tipo movimento 'Normale' e vi sono sia registro IVA acquisti che registro IVA vendite e tipo soggetto IVA del fornitore è Intracee o RSM ;
- se la causale contabile è di tipo Rev charge Italia , con registro IVA acquisti e registro IVA vendite indicati e sul codici IVA vi é la colonna 'Rev charge acquisto Italia' valorizzato;
- se la causale contabile è con tipo movimento 'Normale' e codici IVA vi é la colonna 'Rev charge acquisto Italia' valorizzato

4. Elaborazione dati fatture emesse e ricevute

4.1. Estrazione dati

Dal nuovo programma è possibile fare

1. Nuova elaborazione
2. Apri elaborazione già esistente



In caso di Nuova elaborazione

1. spuntare i mesi che si vogliono comunicare
2. indicare la descrizione dell'elaborazione

3. spuntare su Annulla tutte le precedenti elaborazioni trasmesse nel periodo : nel caso si voglia annullare l'elaborazione del periodo selezionato
4. L'indicazione "Estrai anche l'esigibilità iva" di default è spuntato, in questo modo non viene più indicata l'esigibilità come campo obbligatorio.

B NUOVA ESTRAZIONE DATI <AZ_SPESOMETR - AZIENDA SPESOMETRO>

Anno

Periodo Gennaio Febbraio Marzo Aprile Maggio Giugno
 Luglio Agosto Settembre Ottobre Novembre Dicembre

Descrizione elaborazione

Versione semplificata
 Estrai anche l'esigibilità IVA
 Estrai dati della stabile organizzazione
 Estrai dati del rappresentante fiscale
 Annulla tutte le precedenti versioni trasmesse nel periodo

Se si seleziona il check “**Versione semplificata**” si applicheranno i concetti di semplificazione all'estrazione dei dati ed alla formazione del file per l'Agenzia delle Entrate, quindi saranno indicati gli identificativi fiscali (partita IVA e/o Codice fiscale) e non saranno riportati, anche se presenti all'interno delle anagrafiche, la denominazione (il nome ed il cognome) e gli indirizzi (indirizzo, comune, provincia...).

E' necessario selezionare almeno un mese; se si selezionano più mesi questi devono essere consecutivi. E' possibile eseguire una nuova elaborazione solamente se non ci sono già precedenti elaborazioni (definitive o meno) il cui periodo si sovrappone con quello scelto.

Ad esempio, se si ha un'elaborazione di gennaio e febbraio, non sarà possibile eseguire una nuova elaborazione su febbraio e marzo (in quanto febbraio è già compreso nella prima elaborazione); occorrerà eventualmente eliminare la prima elaborazione. E' invece possibile eseguire più elaborazioni dello stesso periodo.

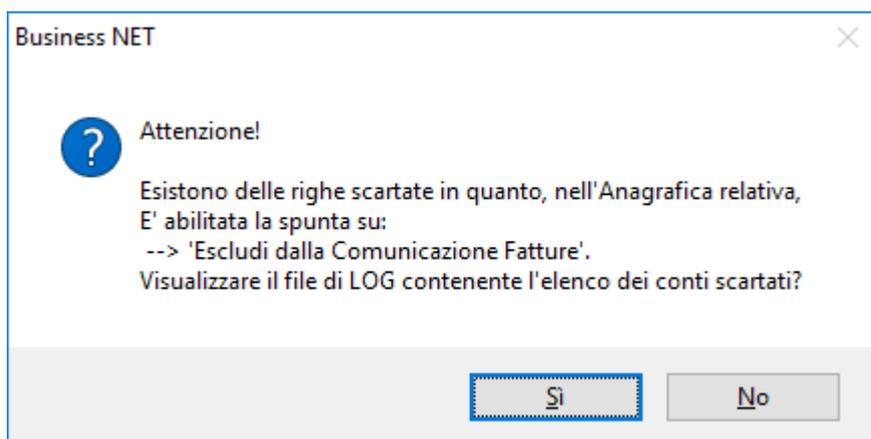
Se nel periodo selezionato non vengono trovati movimenti chiede se si vogliono inserire dati a mano. In caso di risposta affermativa, si apre normalmente il programma di gestione con valorizzata solo la testata, mentre la griglia delle righe è vuota.

B Business Cube

Attenzione!
Non esistono registrazioni da estrarre con le caratteristiche richieste
oppure
sono già presenti in altre elaborazioni dello stesso periodo prescelto.
Procedere con l'inserimento manuale?

In fase di nuova estrazione:

1. verifica se ci sono anagrafiche con spunta 'Escludi dalla comunicazione fatture'



2. Verifica inoltre i dati anagrafici, in particolare:
 - 2.1. Per i soggetti IVA di tipo Normale verifica la presenza e la correttezza dei **codici fiscali** e delle **partite IVA** inserite in anagrafica.
 - 2.2. Per i soggetti stranieri con tipo soggetto IVA Intracee e R.S.M verifica la presenza dei campi tipo partita IVA Italia e Codice fiscale\partita IVA estera. Se presente il campo partita IVA Italia verifica che sia nel formato italiano. Se è indicato il codice fiscale verifica sia corretto (in particolare che sia lungo almeno 3 caratteri e che i primi due caratteri NON siano numerici. Il controllo non viene fatto su Clienti di tipo Persona fisica.
 - 2.3. Per i soggetti stranieri con tipo soggetto IVA extracee verifica che almeno uno tra codice fiscale e partita sia indicato (esclusi i clienti che risultano essere persone fisiche) . Quindi se è indicata la partita iva deve essere nel formato italiano. Se non indicata la partita IVA allora deve esserci almeno il codice fiscale. Su quest'ultimo non ci sono controlli. Se assenti entrambi allora sarà dato un messaggio di log bloccante. Il controllo non viene fatto su Clienti di tipo Persona fisica. Verifica inoltre la presenza dello Stato estero. La mancanza genera un messaggio di log bloccante.
 - 2.4. Per i soggetti con tipo soggetto IVA Dogana, se in prima nota in "Altri dati" al campo "Conto estero" è stato indicato il codice di un fornitore extracomunitario, i dati del fornitore extracomunitario sostituiscono quelli della dogana. NB: tale campo, sul programma di prima nota, è disponibile a partire dalla UE8/UE8CU1 di Business NET 2015, SR2/SR2CU1 di Business CUBE 1 (in Business CUBE 2 è presente sin dalla versione RTM).
 - 2.5. Per i fornitori che hanno la stessa partita IVA dell'azienda, per cui è stata registrata un'autofattura, se in prima nota all'interno di "Altri dati" il campo "Conto estero" è stato valorizzato con il codice di un fornitore extracomunitario, i dati del fornitore extracomunitario sostituiscono quelli del fornitore originario.

B COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Versione trasmessa

Solo fatture emesse Solo fatture ricevute Entrambe

Codice conto (0 = tutti) 0

Codice IVA (0 = tutti) 0

ID Elaborazi...	Data elaborazione	Descrizione	Anno	Dat inizio	Data fine	N° fatture per file
2	24/07/2017	Primo semestre (Nuova)	2017	01/01/2017	30/06/2017	0

Selezione	Progressivo	Numero co...	Ragione Sociale	Descrizione	Codice Fiscale	Partita Iva	Tipo documento
1	1	4010001	Rossi Gilbo	Commercio Tessile	0037029036	0037029036	TD01 - Fattura
5	2	11010003	Marchi Giovanni			02175860424	TD01 - Fattura
	3	4010002	Bianchi Alfredo SRL			01510280181	TD01 - Fattura
	4	4010002	Bianchi Alfredo SRL			01510280181	TD01 - Fattura
	5	4010003	Progest S.R.L			01816490831	TD01 - Fattura
	6	4010006	VANNI AUTOTRASPORTI SRL		02239990597	02239990597	TD01 - Fattura
	7	4010001	Rossi Gilbo	Commercio Tessile	0037029036	0037029036	TD01 - Fattura
	8	4010001	Rossi Gilbo	Commercio Tessile	0037029036	0037029036	TD01 - Fattura
	9	4010001	Rossi Gilbo	Commercio Tessile	0037029036	0037029036	TD01 - Fattura
	10	4010003	Progest S.R.L			01816490831	TD01 - Fattura

2.6. Nel caso in cui si sia scelto di non avvalersi della semplificazione, il programma :

2.6.1. Se esistono soggetti Persona fisica senza l'indicazione del NOME e del COGNOME, avvisa che sarà dato un messaggio di log bloccante.

2.6.2. Verifica la correttezza del **CAP** in anagrafica. Deve essere in **formato numerico** da 5. Se minore di 5 saranno anteposti gli zeri

2.6.3. Verifica la presenza di INDIRIZZO, CITTA e per i soggetti Italiani della PROVINCIA. IN mancanza avvisa che sarà indicato **DATO ASSENTE**

B COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Versione trasmessa

Solo fatture emesse Solo fatture ricevute Entrambe

Codice conto (0 = tutti) 0

Codice IVA (0 = tutti) 0

ID Elaborazi...	Data elaborazione	Descrizione	Anno	Dat inizio	Data fine	N° fatture per file
28	31/07/2017	primo semestre (Nuova)	2017	01/01/2017	30/06/2017	0

	Codice Iva	Descr. Iva	Natura IVA	Indirizzo	C.A.P.	Città	Provincia	Stato
1	10	Iva 10%	---	Via Boldrini, 64	40126	BOLOGNA		
4	1902	NI A.8 C.2 D.633/72	N3 - Non imponibili	Via Polesine, 25	42045	Ferrara	FE	I
	1702	ESCL.ART.15 D.633/72	N1 - Escluse ex art. 15			Rimini	RN	I
	1902	NI A.8 C.2 D.633/72	N3 - Non imponibili			Rimini	RN	I
	1902	NI A.8 C.2 D.633/72	N3 - Non imponibili	Via Rosa Michele, 25	47921	RIMINI	RN	I
	4	Iva 4%	---	Piazza Vi Aprile, 15	47037	Savignano Sul Rubicone	FO	I
	123	IVA 22% DPR 633/72	---	Via Boldrini, 64	40126	BOLOGNA		
	1702	ESCL.ART.15 D.633/72	N1 - Escluse ex art. 15	Via Boldrini, 64	40126	BOLOGNA		
	1901	NI A.8 C.1 LETT.A/B	N3 - Non imponibili	Via Boldrini, 64	40126	BOLOGNA		

4.2. Dati estratti

1. I movimenti nei registri IVA acquisti, IVA vendite, IVA corrispettivi con Tipo documento Fattura/Storno o Nota di addebito o Nota di accredito;
2. le fatture 'figurative' (solo dalla net 2015 sr2);
3. per le fatture emessa la competenza si basa sulla data documento mentre per le fatture ricevute la competenza va riferita alla data di registrazione;
4. i movimenti le cui anagrafiche clienti fornitori non siano come tipo soggetto IVA 'Carta carburante' (disponibile solo NET '2015' UE7 , Cube sr1);

B ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Codice: 11010026 Mastro: FORNITORI ITALIA Partitario Post 0

Rag. sociale: CARTA CARBURANTE Sigla ricerca: CARTA CARBURANTE An.Gen.: 290

FIAT CUBO Tipo sogg.: Persona giuridica

1 - Generale 2 - Pers. fisica/giurid. 3 - Altri dati 4 - Dati contabili 5 - Cond. fornitura 6 - Export/F.E. 7 - Note 8 - Listini 9 - Sconti 10 - Provvig.

Indirizzo: _____ Cod. fiscale/PI estera: _____ Omocodice:

Cod. comune: _____ Partita IVA Italia: _____

Citta/località: _____ Telefono: _____

Cap: _____ Provincia: _____ Cellulare: _____

Cod. stato est.: _____ Fax: _____

Stato fed./contea: _____ E-mail: _____

Tipo sogg. IVA: Carta carburante Modalità di corrispond.: E-mail Internet

Indirizzi

Stab. organizzaz./dom.fisc. provv. ammin. Inserito Destin. pagam.: 0

Pers. fisiche residenza Italia Inserito Destin. merce: 0

Rappr. fiscale in Italia/Per. fisiche residenza estero Inserito

Luogo di esercizio attiv. all'estero Inserito

Altri indirizzi

5. i movimenti le cui anagrafiche non abbiano il check spuntato 'Escludi dalla comunicazione fatture' (solo NET 2015 UE7 , Cube sr1, Cube 2);
6. i movimenti in cui nelle registrazioni non sia indicato 'No spesometro' (SOLO NET 2015 e CUBE);

B GESTIONE PRIMA NOTA <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Esercizio: Corrente Es. da 01/01/2017 al 31/12/2017 Data/num reg.: 28/02/2017 2

Causale: 1000 FATT. CLIENTE Serie/num. Doc.: S 4 Data Doc.: 28/02/2017

Des. agg.: _____ Altri dati Dich. Int.

Dati IVA:

N° reg.: Vendite 1 Prot. S 4 Attività unica

Cod. conto C/F (D): 4010006 VANNI AUTOTRASPORTI SRL - Piazza Vi Aprile, 15 - 47037 Savignano Sul Rubicone FO - 02239990597 - 02239990597 Cod. pag.: 6 bonifico banc. 60 gg

Ns. Banca: 0

Totale documento: 1.390,10 Partita: Serie/Num/Anno S 4 2017

	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Indetr.	Natura operaz.	Rev. charge acq.	No spesometro	Data competenza
2	1.263,72	126,38	Non definito	0,00	Merc	No	<input checked="" type="checkbox"/>	Iva 28/02/2017
2							<input type="checkbox"/>	Plaf. 28/02/2017
								Imp: -1.263,72
								Iva: -126,38

Conto	Descrizione conto	Dare	Avere	Da data comp.	Descr. suppl.	Num. partita	Controp.
1	31010001 Vendite Prodotti F.		0,00	1.263,72	01/02/2017	4	40100

Tot. D/A/Diff.: 1.390,10 1.390,10 0,00

Saldo attuale: 0,00

Scorp. IVA Prof/Rit/Cesp Partitario Cont. Analitica Scadenze

7. sono estratti anche le registrazioni di Bollette doganali in cui nel fornitore è indicato come Tipo soggetto IVA 'Dogana'

B ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Codice: 11010027 Mastro: FORNITORI ITALIA Partitario: Post 0

Rag. sociale: Ufficio delle dogane di Ravenna Sigla ricerca: DOGANA DI RAVENNA An.Gen.: 291

Tipo sogg.: Persona giuridica

1 - Generale 2 - Pers. fisica/giurid. 3 - Altri dati 4 - Dati contabili 5 - Cond. fornitura 6 - Export/F.E. 7 - Note 8 - Listini 9 - Sconti 10 - Provvig.

Indirizzo: Via Darsena S. Vitale n. 48 Cod. fiscale/PI estera: Omocodice

Cod. comune: Partita IVA Italia:

Citta/località: RAVENNA Telefono:

Cap: 48122 Provincia: RA Cellulare:

Cod. stato est.: Fax:

Stato fed./contea: E-mail:

Tipo sogg. IVA: Dogana Modalità di corrispond.: E-mail Internet

Indirizzi

Stab. organizzaz./dom.fisc. provv. ammin. Inserito Destin. pagam. 0

Pers. fisiche residenza Italia Inserito Destin. merce 0

Rappr. fiscale in Italia/Per. fisiche residenza estero Inserito

Luogo di esercizio attiv. all'estero Inserito Altri indirizzi

In base alla circolare n. 1/E del 2017 nel caso in cui non siano indicati i dati del cedente vanno riportati i dati dell'Ufficio doganale presso il quale è stata emessa la fattura. Pertanto nel caso del fornitore Dogana è necessario compilare i dati anagrafici

Se si vogliono riportare i dati riferiti al fornitore, in prima nota in "Altri dati" al campo "Conto estero" è necessario indicare il codice del fornitore extracomunitario, i dati del fornitore extracomunitario sostituiranno quelli della dogana. NB: tale campo, sul programma di prima nota, è disponibile a partire dalla UE8/UE8CU1 di Business NET 2015, SR2/SR2CU1 di Business CUBE 1 (in Business CUBE 2 è presente sin dalla versione RTM).

La Risoluzione n. 87/E ha stabilito che per l'anno 2017 all'interno della comunicazione si possono valorizzare i dati del codice stato con la stringa "OO" e l'identificativo fiscale con una sequenza di undici "9"

4.3. Gestione della griglia

B COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Versione trasmessa

Solo fatture emesse Solo fatture ricevute Entrambe

Codice conto (0 = tutti) 0

Codice IVA (0 = tutti) 0

ID Elaborazi...	Data elaborazione	Descrizione	Anno	Dat inizio	Data fine	N° righe per file
5	18/07/2017	Primo semestre (Nuova)	2017	01/01/2017	30/06/2017	0

In griglia i dati vengono mostrati ordinati per data documento/serie documento/ numero documento / conto e la colorazione differente avviene appunto differenziando record che abbiano data/serie/numero documento/conto diversi. (Solo NET 2015 e CUBE) colorando in azzurro le celle data documento, serie documento, numero documento.

B COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Versione trasmessa: Solo fatture emesse Solo fatture ricevute Entrambe

Codice conto (0 = tutti): 0
Codice IVA (0 = tutti): 0

colorazione differente

ID Elaborazione	Data elaborazione	Descrizione	Anno	Dat inizio	Data fine	N° fatture per file
51	02/08/2017	luglio (Nuova)	2017	01/07/2017	31/07/2017	0

Ragione Sociale	Selezione	Numero co...	D...	Escluso d...	Tipo sog...	Codice...	Partita Iva	Data doc.	Serie...	N° docume...	Imponibile	Imposta	Progr. ...	Tipo reg...
1 Marchi Giovanni		11010003			Normale	01497860...	03/07/2017			1	2.970,00	653,40		Nuova
5 Marchi Giovanni		11010003			Normale	01497860...	03/07/2017			1	4,00	0,88		Nuova
Bianchi Alfredo SRL		4010002			Normale	01510280...	03/07/2017			64	2.000,00	440,00		Nuova
ISMES SRL		11010002			Normale	028113...	03/07/2017			625	2.000,00	440,00		Nuova
MINISTERO DELL'ECONO...		4010072 C...			Normale	930618...	04/07/2017			65	16.137,12	1.613,72		Nuova
MINISTERO DELL'ECONO...		4010072 C...			Normale	930618...	04/07/2017			65	37,80	8,32		Nuova
Progest S.R.L.		4010003			Normale	01816490...	04/07/2017			66	1.444,32	144,44		Nuova
VANNI AUTOTRASPORTI ...		4010006			Normale	022399...	02239990...	04/07/2017		67	5.329,75	532,98		Nuova
Grissini Speciali Srl		11010006			Normale	01033690...	04/07/2017			963	16.137,12	3.550,17		Nuova
COCCO SALVATORE		11010030 A...			Normale	CCCSV...	01510280...	04/07/2017		965	2.600,00	572,00		Nuova
Marchi Giovanni		11010003			Normale	01497860...	04/07/2017			11500	6.500,00	1.430,00		Nuova

E' possibile inserire manualmente i dati relativi alle fatture riepilogative che avranno come "Tipo documento" "TD12 – Documento riepilogativo (art.6, DPR 695/1996) o in alternativa è possibile dichiarare come riepilogativa una fattura estratta. Avendo selezionato la o le fatture oggetto della modifica e attivando l'apposita voce di menu "Imposta doc. riepilogativo (TD12) su righe sel." il programma annulla le informazioni riferite al cliente/fornitore ed imposta il campo "Tipo Documento" con il valore TD12.

ID Elaborazione

Progressivo di elaborazione

Data elaborazione

E' la data in cui è stata eseguita l'elaborazione

Descrizione

E' la descrizione dell'elaborazione data dall'operatore al quale viene aggiunto dal programma se trattasi di Nuova, Rettifica o Annullamento

Data inizio

Indica la data iniziale dell'elaborazione

Data fine

Indica la date fine dell'elaborazione

N° righe per file

Indica il numero di fatture che sono comprese nel file finale generato. Nella creazione del file è data la possibilità di comprendere più fatture emesse o più fatture ricevute all'interno dello stesso XML fino a un massimo di 1.000. Questo valore viene aggiornato all'atto della creazione del file

Comandi della Toolbar



Consente di ripristinare l'elaborazione appena eseguita prima dell'ultimo salvataggio



Effettua la cancellazione dell'intera elaborazione



Consente di fare la ricerca su campi nei quali è abilitato



Comandi da usare in griglia: consentono di inserire nell'ordine: nuovo, salva, ripristina, cancella



Consente la generazione dei files XML\ZIP da inviare all'Agenzia delle Entrate



Consente di aggiornare i dati dalle anagrafiche clienti\fornitori. Aggiorna i dati in griglia prelevandoli dall'anagrafica Clienti/Fornitori. In base alla Risoluzione nr 87/E possono essere indicati i dati più aggiornati indipendentemente dalla data del documento



Consente di aprire l'anagrafica cliente\fornitore su cui si è posizionati



Consente di aprire la registrazione della fattura su cui si è posizionati

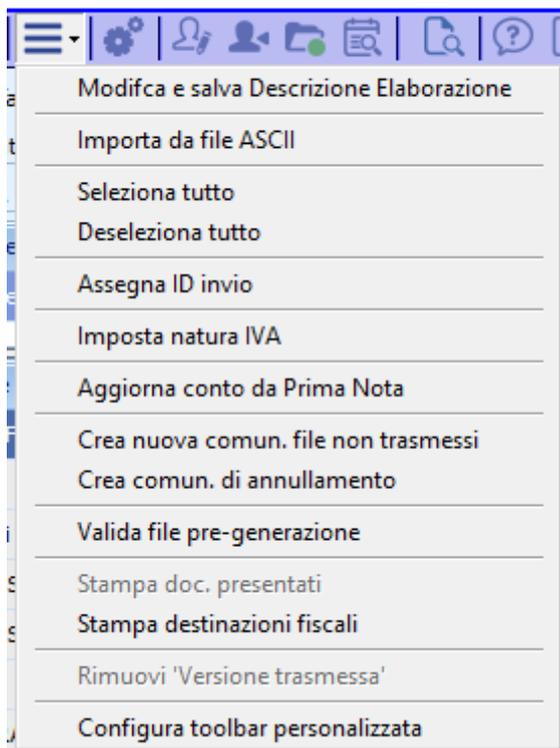


Consente di stampare le registrazioni escluse dalla elaborazione



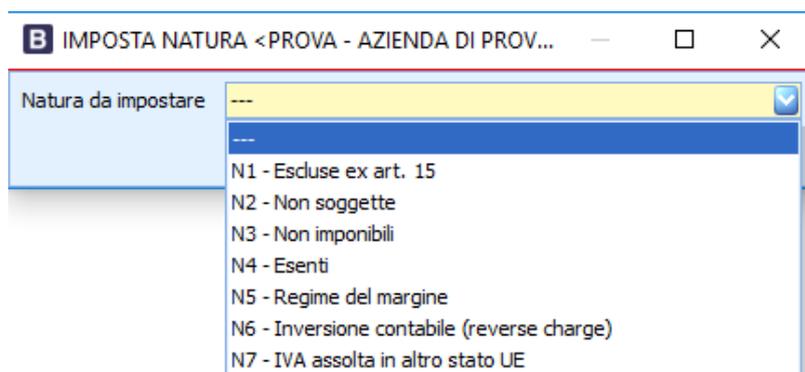
Consente di fare una stampa di riconciliazione tra i totali dei registri IVA e i totali delle fatture estratte

RICEVUTE <PROVA - AZIENDA DI PROVA>



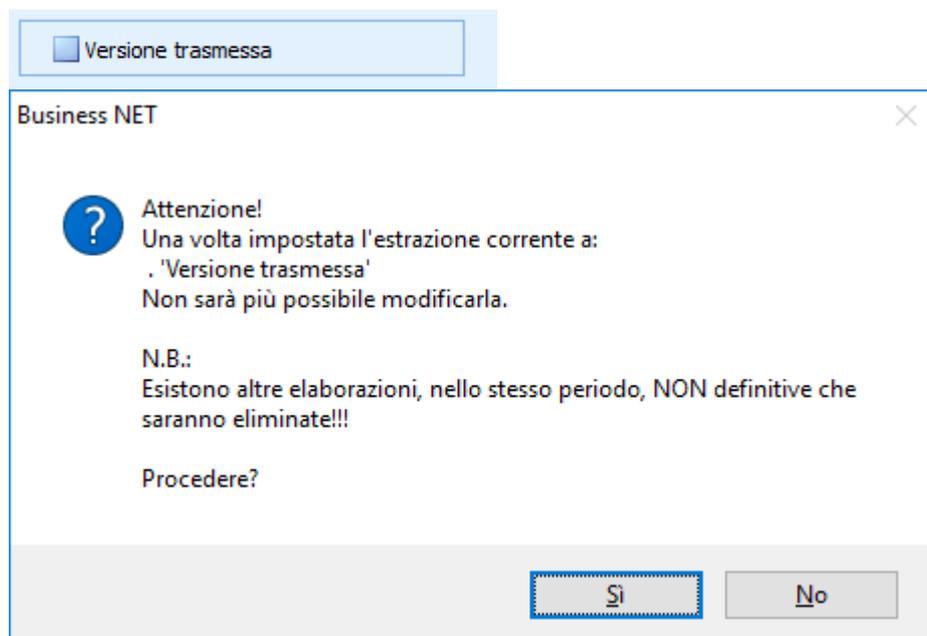
Menù strumenti. Consente di:

- modificare la descrizione dell'elaborazione;
- importare in griglia dati da un file ASCII esterno (vedi più avanti la descrizione del seguente comando);
- selezionare\deselezionare righe;
- Assegna ID invio: consente di assegnare l'ID INVIO attribuito dal sistema ricevente;
- Imposta Natura IVA: consente di impostare sulle righe selezionate la Natura IVA selezionandola dall'apposito combo box



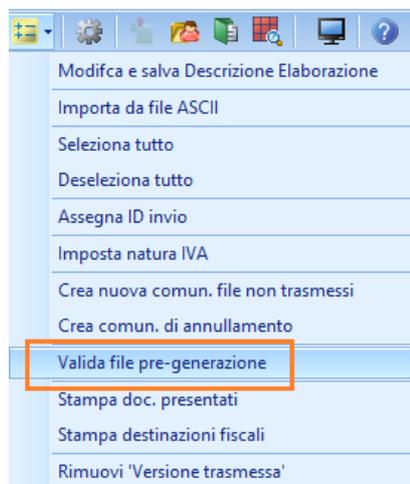
- Stampa doc. presentati: è abilitato solo su versioni in modalità 'Trasmessa'. Espone i seguenti dati: codice conto- denominazione o nome e cognome - partita iva o codice fiscale - sigla iso dello stato - tipo documento - numero documento - data documento - imponibile - importo - natura iva suddividendo i dati tra fatture ricevute (ossia con tipo registro 'acquisti') o fatture emesse (con tipo registro 'vendite' o 'corrispettivi'). Nel caso si lanci la stampa senza che sia stato generato il file definitivo della comunicazione, viene avvisato l'utente che la stampa rappresenta una sorta di anteprima di ciò che verrà indicato nel file xml.

- Stampa destinazioni fiscali: stampa su griglia dei dati anagrafici dei clienti e fornitori estratti che hanno Stabili organizzazioni e Rappresentante fiscale. Sono evidenziati quindi i dati del conto e delle destinazioni diverse riferite a stabile organizzazione e rappresentante fiscale
- Rimuovi versione trasmessa: per dare la possibilità di rimuovere la spunta "Versione trasmessa" da una comunicazione definitiva. Rimuovendo la spunta su versione trasmessa vengono azzerati anche i riferimenti al file generati, in particolare il progressivo univoco del file (efr_idinvio), il nome del file inviato (efr_noemfile), l'ID del file (efr_idfileinvio) e la posizione della fattura all'interno del file (efr_posizinvio). Inoltre viene azzerato anche il numero di fatture per file memorizzato in testata (ef_nrigherperfile) in modo che un'eventuale successiva generazione del file venga considerata di prova (e si possa quindi decidere di inserire un numero diverso di fatture all'interno dello stesso file).
- Crea comunicazione di annullamento: abilitata solo su versioni trasmesse: permette di creare una comunicazione di annullamento di un singolo file inviato. Viene aperta una maschera in cui selezionare l'id del file che si vuole annullare e, confermando l'elaborazione, viene creata una nuova comunicazione con le sole fatture presenti nel file che ha l'ID selezionato. Tale fatture vengono indicate come 'Cancellate' e si riporta nell'ID e nella posizione di rettifica l'ID e la posizione di invio.

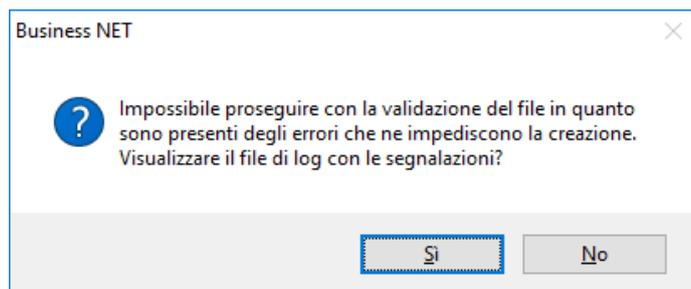
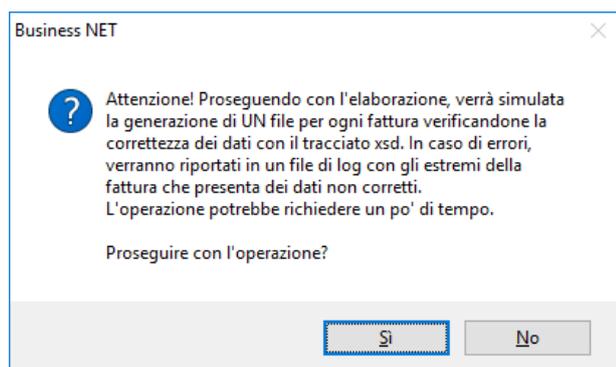


- Valida file pre-generazione

TE <PROVA - AZIENDA DI PROVA>



Il comando "Valida file pre-generazione" che permette di simulare la validazione XSD di singola fattura: questo fa sì che venga prodotto un file di log con una leggibilità maggiore in quanto su ogni errore appaiono anche gli estremi della fattura. Rimane comunque in sede di generazione file telematico sempre la validazione su file XSD .Ad esempio nel caso in cui si riscontri la presenza di errori



Le segnalazioni sono contenute all'interno del file GenerazioneFile.log



- **Aggiorna conto di prima nota**
Questo comando rilegge tutte le registrazioni della comunicazione e aggiorna i dati anagrafici del conto indicato nella registrazione. Il pulsante non è abilitato su comunicazioni definitive, di annullamento totale e di annullamento di id file.
L'utilizzo di questo comando risulta utile nei casi l'utente abbia ricevuto dal sistema delle segnalazioni su Partita IVA non più valida di alcuni clienti/fornitori. In questi casi la procedura corretta prevede che l'utente crei una nuova anagrafica con la nuova partita IVA e sostituisce quindi la vecchia anagrafica nella registrazione di contabilità. Con questa funzione sarà possibile quindi leggere il nuovo conto e comunicare la partita IVA corretta.
Per cui nel caso in cui l'utente riceva ad esempio l'esito dall'Ade che in un file trasmesso esistano Partite IVA errate si può procedere in questo modo:
 1. si crea la nuova anagrafica;
 2. si cambia il codice cliente/fornitore nella registrazione;
 3. al file con segnalazione non si assegna l'ID file;
 4. si procede a *Crea nuova comunicazione file non trasmessi*;
 5. nella nuova comunicazione così creata si esegue la funzione **Aggiorna conto di prima nota**

Nel caso di soggetti non residenti la partita iva estera, per soggetti intracee/extracee/rsm non residenti viene impostata come codice iso estero (an_estcodiso) + id iva estero (an_estpariva) se entrambi i campi sono valorizzati, altrimenti si legge la partita iva estera (an_codfis). I dati di stabile organizzazione e rappresentante fiscale vengono prelevati solamente se sono attive le relative opzioni di registro e (nel caso della stab. org.) se il soggetto non è residente. Al termine dell'elaborazione viene aperto il file di log con le modifiche effettuate.

Per poter avere questa funzionalità di aggiornamento conti dalla prima nota, è stata modificata l'estrazione dati facendo sì che, estraendo le fatture figurative, il numero registro sia sempre impostato a -1 (così si possono distinguere le fatture emesse da quelle figurative). Sarà generato il file di log *BSEFGSFE_Aggiornamento_Conti_da_Prima_Nota_Elab_1.log* in cui sono indicati l'elenco dei conti sui quali sono state fatte le modifiche

```
BSEFGSFE_Aggiornamento_Conti_da_Prima_Nota_Elab_1.log - Blocco note
File Modifica Formato Visualizza ?
-----
AGGIORNAMENTO CONTI DA PRIMA NOTA
Operazione avviata il 05/10/2017
Dall'operatore roberto
Ditta corrente: PROVA
-----
Versione programma:
BNEFGSFE: 203
-----
Reg. 18 - 25/01/2017: 11010004 Bini Giovanni & Figlio --> 11010013 Matteoni Ferdinando
-----
Reg. 13 - 25/01/2017: 11010004 Bini Giovanni & Figlio --> 11010139 Progest S.R.L
-----
Reg. 13 - 25/01/2017: 11010004 Bini Giovanni & Figlio --> 11010139 Progest S.R.L
-----
```

Solo fatture emesse Solo fatture ricevute Entrambe

Selezionare l'opzione relativa se si vogliono gestire 'Solo fatture emesse' o 'Solo fatture ricevute' o 'Entrambe'

Codice conto (0 = tutti)

Indicare un conto cliente\fornitore del quale si vogliono visualizzare le fatture estratte

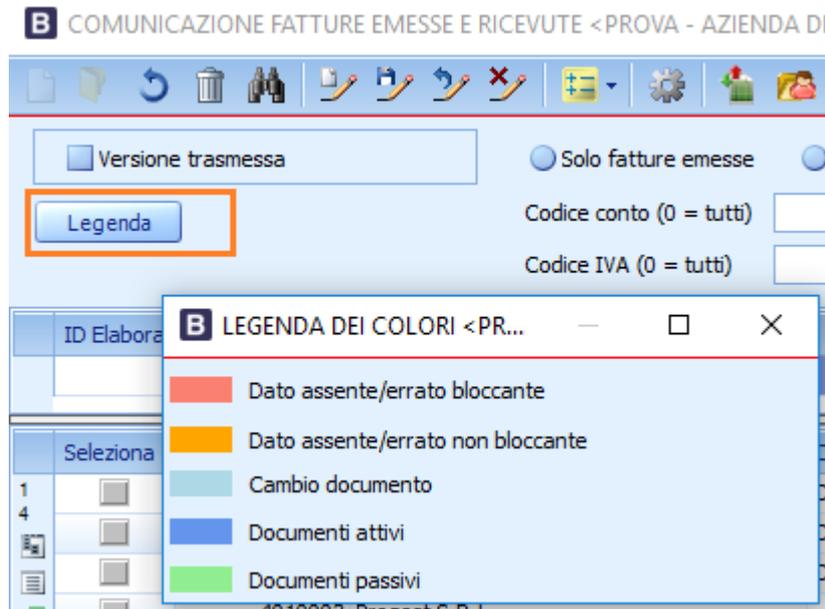
Codice IVA (0 = tutti)

Indicare il codice IVA del quale si vogliono visualizzare le fatture estratte

E' possibile visualizzare la Legenda in merito alla colorazione della griglia in cui sono esplicitati i diversi significati

- colore rosso (o rosa o salmone a seconda della scheda video o del grado di daltonismo dell'utente) : mancanza di dati in anagrafica che blocca la generazione del file (tipicamente partita IVA e codice fiscale);
- colore arancione: mancanza di dati in anagrafica che non blocca la generazione del file (dati della sede);
- colore azzurro: sulle colonne data documento, serie documento, numero documento. Facilita la lettura della griglia al cambio del documento;
- colore blu: sulle celle imponibile e imposta. Il blu indica un documento attivo, quindi fatture e note debito cliente e note accredito da fornitori;
- colore verde: sulle celle imponibile e imposta. Il verde indica un documento passivo, quindi fatture e note di addebito fornitori e note accredito cliente

le celle vengono colorati solo in fase di elaborazione di NUOVA comunicazione o di APERTURA di una nuova comunicazione. Non vengono applicate su righe nuove inserite manualmente. Per cui se si inseriscono delle righe manualmente le celle non saranno colorate subito ma solo all'apertura successiva dell'elaborazione



Natura IVA

Natura IVA

N1 - Escluse ex art. 15

N2 - Non soggette

N3 - Non imponibili

N4 - Esenti

N5 - Regime del margine

N6 - Inversione contabile (reverse charge)

N7 - IVA assoluta in altro stato UE

Per la corretta valorizzazione della Natura IVA vedi il paragrafo dell'impostazione dei Codici IVA. La natura IVA deve essere sempre presente quando l'importo dell'IVA è pari a zero.

Nel caso di fatture ricevute quando la Natura IVA è N6 (Inversione contabile) l'imposta invece deve essere valorizzata

Tipo documento

Tipo documento

TD01 - Fattura

TD01 - Fattura

TD04 - Nota di credito

TD05 - Nota di debito

TD07 - Fattura semplificata

TD08 - Nota di credito semplificata

TD10 - Fattura per acquisto intracomunitario beni

TD11 - Fattura per acquisto intracomunitario servizi

Il valore di questo campo dipende dall'impostazione della causale di contabilità e dal Tipo soggetto IVA (vedi paragrafo sull'impostazione delle causali)

Tipo registrazione

Viene impostato a Nuova se trattasi di una nuova elaborazione mentre viene impostato su Modificata nel caso di una elaborazione di tipo rettifica in cui una registrazione è cambiata rispetto a quella che è stata comunicata in definitiva. Cancellata se la registrazione è stata cancellata

Tipo registraz.	Tipo registraz.
Nuova	Modificata

N° doc ric. esteso (da NET '2015' UE7, CUBE SR1, NO release precedenti)

Per i documenti\fatture ricevute da fornitori è possibile da Gestione prima nota indicare il numero documento completo qualora i campi serie e numero documento non siano sufficienti. Il campo è coerente con il tracciato delle specifiche tecniche delle Fatture emesse e ricevute e quindi è un alfanumerico di 20 caratteri.

ID file invio

E' il codice ID attribuito dal sistema ricevente al file XML che è stato inviato

Nella griglia le seguenti colonne sono editabili

Imponibile

E' l'imponibile registrato

Imposta

E' l'importo dell'IVA

ID File rettifica

Da compilare solo nel caso in cui la comunicazione inviata costituisca una rettifica. Questo è l'ID file attribuito dal sistema ricevente dell'ADE che si vuole modificare. Sulle righe di tipo Modificata viene riportato l'ID File di invio

Posizione rettifica

Da compilare solo nel caso in cui la comunicazione inviata costituisca una rettifica. E' la posizione occupata dalla fattura all'interno del file con il quale è stata originariamente trasmessa. Considerato che con uno stesso file è possibile trasmettere i dati di più documenti emessi, questo elemento consente di disporre di un'ulteriore informazione ai fini dell'identificazione univoca dei dati oggetto di rettifica. Il valore della *Posizione* va da 1 a n e segue l'ordine nel quale i diversi documenti sono stati rappresentati all'interno del XML originario. Sulle righe di tipo Modificata è la posizione di invio

Esigibilità

La colonna è gestita se in fase di Nuova elaborazione è spuntato il check 'Estrai anche l'esigibilità'. Serve per rappresentare fatture emesse in regime di cassa\esigibilità differita ("D") o di Scissione nei pagamenti (Split payment)("S"). IN tutti gli altri casi si intende esigibilità immediata ("I")

Dati del rappresentante fiscale

Per i clienti e fornitori in cui è indicato in anagrafica il rappresentante fiscale sono riportati: denominazione, cognome, nome, codice rappresentante fiscale. Essi vengono prelevati automaticamente in fase di estrazione dati (se sono indicati in 'Inizializzazioni comuni/globali' i codici riservati per la stabile organizzazione e il rappresentante fiscale), prendendoli dalle destinazioni diverse di ciascun conto; se non indicati, i campi vengono lasciati vuoti. In particolare devono essere indicati sulla destinazione diversa con codice indicata nella Tabella Inizializzazione comuni globali

B INIZIALIZZAZIONE DATABASE AZIENDA <PROVA - AZIENDA DI PROVA> [MATRICOLA: 2]

Informazioni Generali	Piattaforma Tecnologica	Amministrativa	Controllo di Gestione e Finanza	Commerciale	Cust
Sconto 4		Sostitutivo			
Sconto 5		Cumulativo			
Sconto 6		Cumulativo			
CODICI DESTINAZIONE					
Stab. organizzaz./dom. fisc. provv. ammin.		101			
Pers. fisiche residenza Italia		102			
Rappr. fisc. in Italia/Pers. fisiche residenza estero		103			
Luogo esercizio attività all'estero		104			
ALTRE IMPOSTAZIONI			NUMERO MASSIMO DI DECIMALI		
Valuta Azienda		EUR Euro	Prezzi unitari		4
Lunghezza Serie Docum./Ordini/Scadenze/ecc		1	Prezzi unitari in valuta		4
Lunghezza codice articolo		18	Quantità		3
Lunghezza descrizione articolo		40			

Per cui i dati del rappresentante fiscale devono essere indicati sulla destinazione diversa con codice 103

I dati del 'Rappresentante fiscale' sono scritti nel file xml:

- Se ci si avvale delle semplificazioni solo se presente l'identificativo fiscale del rappresentante fiscale;
- Se non ci si avvale delle semplificazioni, tutti i dati del rappresentante fiscale.

B ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Codice: 11010141 Mastro: FORNITORI ITALIA Partitario Post: 0

Rag. sociale: GAMMA LIMITED LTD Sigla ricerca: S.T.S. LIMITED LTD An.Gen.: 455

Tipo sogg.: Persona giuridica

1 - Generale 2 - Pers. fisica/giurid. 3 - Altri dati 4 - Dati contabili 5 - Cond. fornitura 6 - Export/F.E. 7 - Note 8 - Listini 9 - Sconti 10 - Provvig.

Indirizzo: ST PAUL STREET 302 Cod. fiscale/PI estera: MT20816002 Omocodice

Cod. comune: Valletta Malta

Città/località: VALLETTA-MALTA

Cap: Provincia

Cod. stato est.: M MALTA

Stato fed./contea:

Tipo sogg. IVA: Intra CEE

Indirizzi

Stab. organizzaz./dom.fisc. provv. ammin. Inserito

Pers. fisiche residenza Italia Inserito

Rappr. fiscale in Italia/Per. fisiche residenza estero Inserito

Luogo di esercizio attiv. all'estero Inserito

B DESTINAZIONI DIVERSE <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Rappr. fiscale in Italia/Per. fisiche residenza estero

Codice: 103

1 - principale 2 - Altri dati 3 - Note

Descrizione: MALTA SPA Telefono: Fax: E-mail:

Indirizzo: VICOLO DELL'AMBRA, 26 Modalità di corrispondenza: E-mail Internet

Cod. comune: Città/località: RIMINI Turno di chiusura:

Cap: 47900 Provincia: RN P. IVA rapp. fisc. Italia: 01578980813

Stato: Stato fed./contea: Latitudine:

Codice ufficio PA: Longitudine:

Se presenti cognome e nome hanno priorità sulla denominazione. In griglia risultano editabili sia nel caso in cui sono stati estratti che nel caso in cui siano inseriti manualmente dall'utente. Se presente la destinazione ma mancano uno dei dati (ad es. vi è la denominazione ma manca la partita IVA) allora i dati non saranno riportati nella comunicazione.

Dati della stabile organizzazione

Per i clienti e fornitori in cui è presente la Stabile organizzazione sono riportati i dati : indirizzo , città, provincia, cap, codice ISO dello stato . E' necessario specificare nella tabella Inizializzazione comuni\globali il codice destinazione da compilare per le Stabili organizzazioni nelle anagrafiche clienti\fornitori.

Stab. organizzaz./dom. fisc. provv. ammin.	
Pers. fisiche residenza Italia	102
Rappr. fiscale in Italia/Pers. fisiche residenza estero	103
Luogo esercizio attività all'estero	104
Valuta Azienda	EUR Euro
Anno corrente dichiarazioni redditi	2017
Anno corrente dichiarazioni sostituti d'imposta	2017
Lunghezza serie documenti\ordini\scadenze\ecc...	1
Lunghezza codice articolo	18

Per cui avremo la stabile organizzazione sulla destinazione con codice 101

ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Codice: 11020015 | Mastro: FORNITORI ESTERO | Partitario: | Post: 0

Rag. sociale: MOZAMBICO OIL LTDA | Sigla ricerca: STL OIL & GAS SERVIC | An.Gen.: 451

Tipo sogg.: Persona giuridica

DESTINAZIONI DIVERSE <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Stab. organizzaz./dom. fisc. provv. ammin.

Codice: 101

1 - principale | 2 - Altri dati | 3 - Note

Descrizione: MOZAMBICO OIL LTDA | Telefono: | Fax: |

Indirizzo: VIA ROMA, 38/40 | E-mail: |

Cod. comune: | Modalità di corrispondenza: E-mail Internet |

Città/località: NAPOLI | Turno di chiusura: |

Cap: 80059 | Provincia: NA |

Stato: | Latitudine: |

Stato fed./contea: | Longitudine: |

Codice ufficio PA: |

Le sezioni "StabileOrganizzazione" nel file xml (sia per fatture emesse che ricevute) vengono valorizzate solo se almeno uno dei relativi campi è valorizzato. In questo caso:

- Se non ci si avvale della semplificazione, vengono inseriti tutti i tag della sezione in quanto sono tutti obbligatori (se i campi: indirizzo, città e provincia non sono valorizzati viene indicato 'Dato assente').
- Se ci si avvale della semplificazione, vengono inseriti i soli tag compilati.

Nello specifico:

- indirizzo, se indicato, viene riportato (i primi 70 caratteri, lunghezza massima accettata);
- cap, se non è indicato o non è un valore numerico, viene impostato "00000", altrimenti si riporta quanto indicato in griglia (i primi 5 caratteri; se inferiore a 5 caratteri, vengono aggiunti degli zeri fino a raggiungere tale lunghezza).;
- città, se indicata, viene riportata (i primi 60 caratteri, lunghezza massima accettata);
- provincia viene indicata nel file solamente se lo stato è "Italia". In questo caso, se la provincia è indicata in griglia viene riportata nel file. Se lo stato è diverso da Italia, il tag "Provincia" non viene valorizzato.
- Stato viene riportata la sigla ISO dello stato indicato in griglia; se non valorizzato viene sempre forzato Italia ("IT").

Dati del rappresentante fiscale e della stabile organizzazione in Friendly

Friendly non gestisce le destinazioni speciali pertanto i dati relativi al rappresentante fiscale e stabile organizzazione vanno indicati a mano nella griglia e vengono gestiti nel file secondo le indicazioni sopra riportate.

4.4. Fatture trasmesse con fattura elettronica

Le fatture inviate e ricevute tramite lo SDI (fatture elettroniche) possono non essere comprese nel presente adempimento. Esse vengono comunque estratte e sono presenti in griglia, per estrometterle occorre attivare la voce "Verifica presenza fatture elettroniche" del menu "Strumenti", il programma espone l'elenco delle fatture riportate all'interno della console fattura elettronica, per escluderle occorre selezionarle ed attivare il pulsante "Cancella righe selezionate".

Si ricorda che devono essere escluse solo le fatture inviate allo SDI, quindi in stato:

- "File inviato"
- "Ricevuto"
- "Mancata consegna"
- "Scartato dallo SDI"
- "Rifiutato dal cliente".

4.5. Generazione del file

All'atto della generazione del file vengono chiesti i codici carica e il codice fiscale del dichiarante
ATTENZIONE! La prima generazione di file potrebbe impiegare alcuni minuti a causa del caricamento del software dell'agenzia delle entrate per il controllo formale del file.

N fatture per file

E' possibile generare un file XML per ogni fattura compresa nell'elaborazione oppure un file XML riepilogativo contenente più fatture fino a un massimo di 1.000. Un file XML non può contenere fatture emesse e fatture ricevute ma solo fatture relative a una sola delle due tipologie. E' possibile quindi trasmettere:

- A. un file in formato xml contenente i dati relativi ad una singola fattura emessa o ricevuta;
- B. un file in formato xml contenente i dati relativi a più fatture emesse o ricevute anche di diversi cedenti\cessionari. IL limite massimo del numero documenti da riepilogare è 1.000;
- C. un file in formato compresso contenente uno o più file di tipo A e/o uno o più file di tipo B. Il formato di compressione accettato è il formato ZIP e deve essere di dimensione massima 5 mb.

Il numero di fatture da inserire in ogni file viene richiesto nella maschera in cui inserire i dati del dichiarante. Fin tanto che la generazione del file è di prova, il numero sarà modificabile a ogni generazione e non verrà salvato nella testata dell'elaborazione; alla prima generazione definitiva invece (ossia la prima volta che si genera il file dopo aver indicato "Versione trasmessa"), il numero viene memorizzato in testata nel campo "Numero fatture per file" e nelle generazioni successive non sarà più modificabile. In base al numero indicato, verranno inserite nel file xml al massimo tante fatture quante quelle indicate (potrebbero ovviamente essere di meno). Il default proposto è 1000 (limite massimo di fatture per file). Generando il file, ovviamente, si terrà conto del fatto che fatture emesse, fatture ricevute e annullamenti devono essere inseriti in file differenti.

Codice fiscale del dichiarante

Indicare il codice fiscale del dichiarante persona fisica che sottoscrive la Comunicazione (proposto in base a un recent dipendente da operatore e azienda, viene indicato l'ultimo usato). E' obbligatorio se il Tipo soggetto dell'anagrafica ditta è Persona giuridica.

Codice carica

Indicare il codice di carica del dichiarante desumendolo dalla tabella disponibile nelle istruzioni del modello IVA annuale. Indicare quindi una dei codici carica indicate nell'elenco. E' obbligatorio se il Tipo soggetto dell'anagrafica ditta è Persona giuridica.

DATI DEL DICHIARANTE <PROVA - AZIENDA DI PROVA PRE>

N° fatture per file: 1000

Codice fiscale del dichiarante: MSCGNN65M22C351J

Carica dichiarante: 1 - Rappresentante legale, negoziante o, di fatto, socio amministratore

Nel file imposta numero documento 0 nelle fatture ricevute

Genera file zip contenente tutti i file xml generati

Archivia copia dei file anche in:

INVIA FILE GENERATI TRAMITE E-MAIL

Indirizzo e-mail principale

Secondo indirizzo (facoltativo)

Conferma Annulla

Genera file zip contenente tutti i file XML generati

Spuntare se si vuole creare un file zip contenente gli XML generati dal programma. Al fine di controllare la dimensione del file zip (che non deve superare i 5 MB) è possibile stabilire tramite l'opzione di registro "BUSINESS\BSEFGSFE\OPZIONI\FileXmlPerZip" il numero di file xml da includere in ogni file zip. Se l'opzione non è valorizzata il programma include tutti i file xml all'interno del file zip distinguendo solo tra fatture emesse e ricevute.

Invia file zip a:

Spuntare se si vuole inviare lo zip creato a una terza parte (ad esempio il commercialista).

E' anche possibile inviare tramite mail anche i singoli file xml generati. Come per i file zip, se tutti i file xml non sono validi secondo l'xsd, non viene inviata alcuna email; se alcuni file xml sono corretti e altri no, si chiede conferma per inviare solamente i file xml corretti (proseguendo, verranno allegati all'email solo i file validi secondo il tracciato).

Indirizzo e-mail principale:

Indicare l'indirizzo principale di invio

Secondo indirizzo (facoltativo):

Indicare un secondo indirizzo di posta

Il file/files generati sono memorizzati **nella cartella**

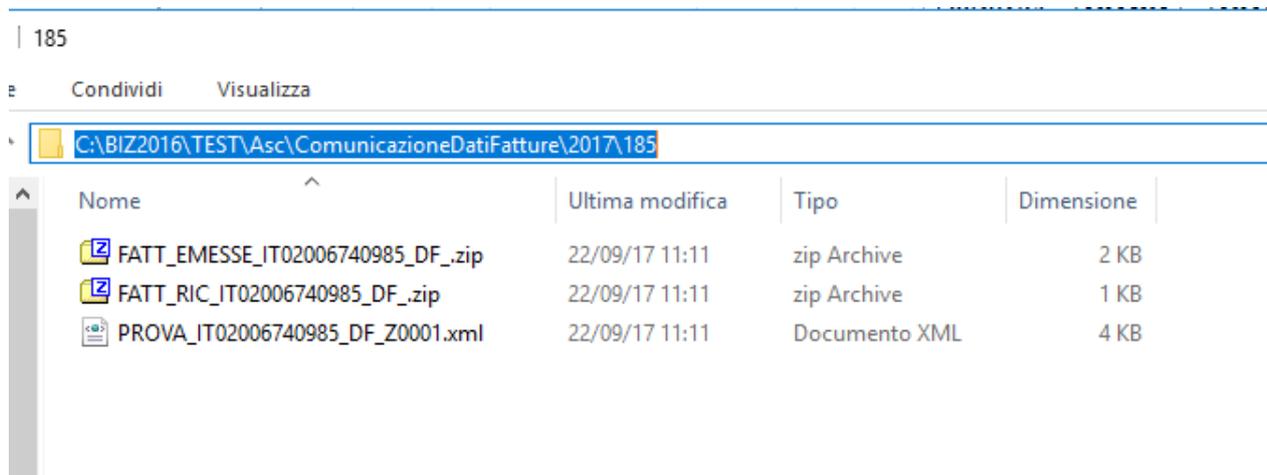
`%BusDir%\ASC\ComunicazioneDatiFatture\Anno\ID ELABORAZIONE`

e il **nome** è così composto:

prefisso IT + Identificativo fiscale del soggetto obbligato + tipologia file+ progressivo univoco del file

identificativo fiscale = è il codice fiscale e può essere un campo da un minimo di 11 a un massimo di 16
tipologia file= DF

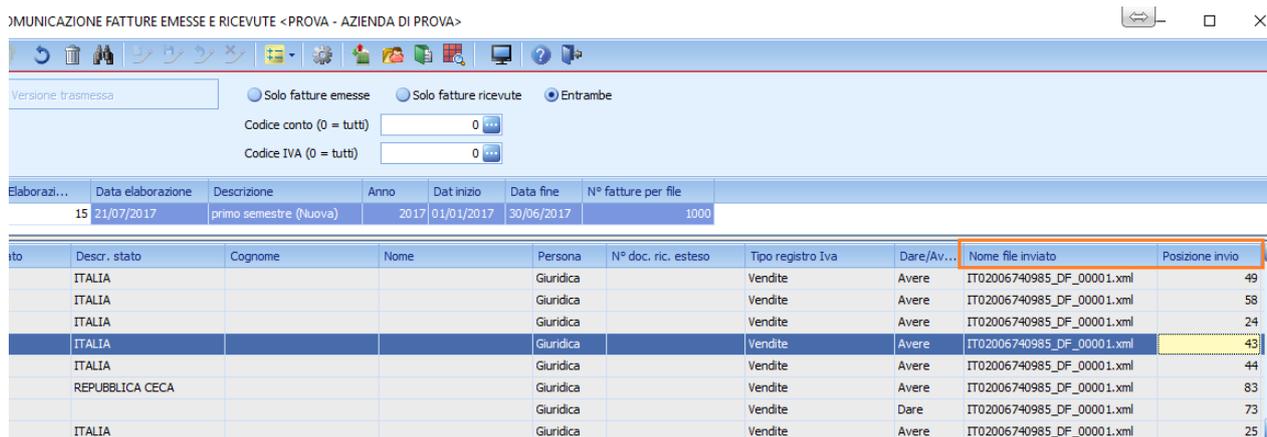
provvisorio univoco = è rappresentato da una stringa alfanumerica di lunghezza massima di 5 caratteri e con valori ammessi [a-z], [A-Z], [0-9].



Durante la generazione del file, se questa è di prova (ossia la versione non è trasmessa), viene attribuito un ID provvisorio a partire da Z0001 e di conseguenza anche il nome del file è provvisorio. Né l'ID file né il nome del file vengono memorizzati in riga. Un file che si riferisce a una elaborazione non Versione trasmessa ha il suffisso PROVA

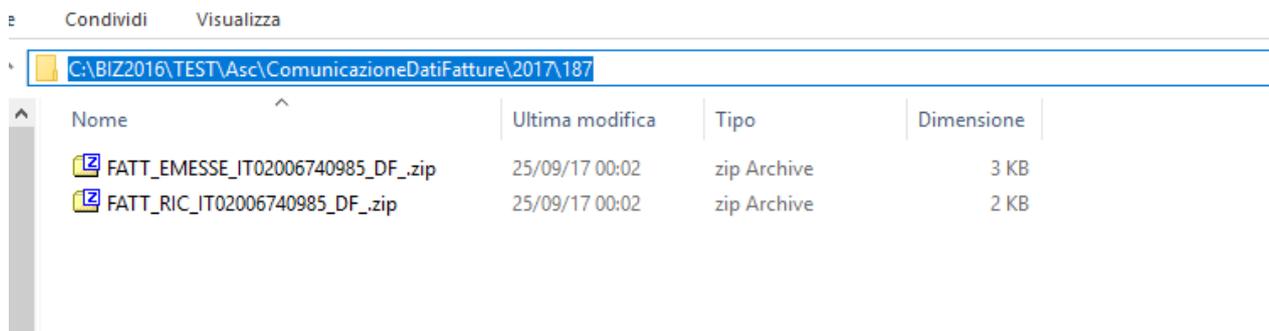
Quando invece la generazione del file è definitiva (Versione trasmessa) si attribuisce un ID progressivo in base al contatore presente nella tabella Numerazioni e il nome file corretto; entrambi vengono memorizzati nelle righe. Inoltre viene attribuita la posizione della fattura all'interno del file (che servirà per eventuali rettifiche/annullamenti).

E' necessario che l'utente invii all'Agenzia delle Entrate solo file che si riferiscono a Elaborazioni in modalità Versione trasmessa. Solo in questo modo è possibile recuperare i dati che serviranno per un eventuale annullamento parziale o una rettifica parziale. Infatti, in questa modalità viene memorizzata la posizione.



Nell'esempio riportato sotto abbiamo un file xml per le fatture emesse e un file xml per le fatture ricevute. Quando si genera il file zip, ad esso viene attribuito il nome del primo file xml che contiene. Nella creazione del file ZIP viene generato un file per ogni blocco di file generati (uno per annullamenti, rettifiche, fatture emesse e fatture ricevute). Per distinguere il tipo di file viene anteposto al nome il tipo di file (ad es. FATT_EMESSE, FATT_RIC)

| 187



Una volta inviato il file il Sistema Ricevente dell’Agenzia delle Entrate (d’ora in poi solo Sistema Ricevente) assegnerà un ID invio in modo che sia possibile rintracciare successivamente in quale file una fattura\documento era stata inclusa in modo che sia possibile utilizzarlo successivamente per una rettifica o annullamento. Un esempio di ricevuta di invio è la seguente:

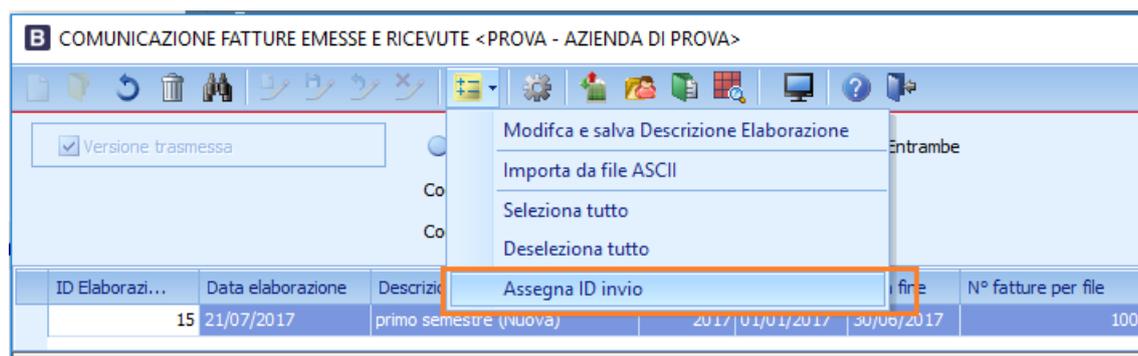


File dati fattura

File dati fattura id 67706112



Per potere assegnare l’ID invio alle righe di una comunicazione utilizzare l’apposita funzione



Essendoci un file per le fatture emesse e un file per le fatture ricevute saranno richiesti due file ID invio

B AGGIORNA DI FILE INVIATI <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Nome file	Id file invio
IT02006740985_DF_00001.xml	67706112
IT02006740985_DF_00002.xml	67706113

E sarà attribuito sulle varie righe

B COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Versione trasmessa
 Solo fatture emesse
 Solo fatture ricevute
 Entrambe

Codice conto (0 = tutti)

Codice IVA (0 = tutti)

ID Elaborazi...	Data elaborazione	Descrizione	Anno	Dat inizio	Data fine	N° fatture per file
15	21/07/2017	primo semestre (Nuova)	2017	01/01/2017	30/06/2017	1000

	Persona	N° doc. ric. esteso	Tipo registro Iva	Dare/Av...	Nome file inviato	Posizione invio	ID File invio	Tipo registraz.	ID File rettifica
1	Giuridica		Vendite	Dare	IT02006740985...	15	67706112	Nuova	
5	Giuridica		Vendite	Avere	IT02006740985...	35	67706112	Nuova	
	Giuridica		Vendite	Avere	IT02006740985...	2	67706112	Nuova	
	Giuridica		Vendite	Avere	IT02006740985...	0	67706112	Nuova	
	Giuridica		Vendite	Avere	IT02006740985...	0	67706112	Nuova	
	Giuridica		Vendite	Avere	IT02006740985...	46	67706112	Nuova	
	Giuridica		Vendite	Avere	IT02006740985...	34	67706112	Nuova	
	Giuridica		Vendite	Avere	IT02006740985...	14	67706112	Nuova	
	Giuridica		Vendite	Avere	IT02006740985...	0	67706112	Nuova	
	Giuridica		Acquisti	Dare	IT02006740985...	1	67706113	Nuova	
	Giuridica		Vendite	Avere	IT02006740985...	1	67706112	Nuova	
	Giuridica		Acquisti	Dare	IT02006740985...	0	67706113	Nuova	
	Giuridica		Acquisti	Dare	IT02006740985...	3	67706113	Nuova	
	Giuridica		Acquisti	Dare	IT02006740985...	0	67706113	Nuova	

In Generazione file è inoltre attiva la validazione del file xml generato con lo schema xsd. Per cui se ci sono degli errori non ancora decodificati è probabile che venga generato un file di questo genere

```

BNEFGSFE_roberto.log - Blocco note
File Modifica Formato Visualizza ?
-----
BEEFGSFE Versione 21.0.0.45
BDEFGSFE Versione 21.0.0.21
COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE
Operazione avviata il 24/07/2017 16:47:12
-----
|--> Errore: C:\BIZ2015\TEST\ASC\ComunicazioneDatiFatture\2017\2\IT02006740985_DF_Z0001.xml - Il contenuto dell'elemento "IdFiscaleIVA" è incompleto. Elenco dei possibili elementi previsti: "IdCodice".
--> Errore: C:\BIZ2015\TEST\ASC\ComunicazioneDatiFatture\2017\2\IT02006740985_DF_Z0001.xml - L'elemento 'IdPaese' non è valido. il valore '34' non è valido per il tipo di dati 'http://ivaservizi.agenziaentrate.gov.it/docs/xsd/fatture/v2.0:NazioneType' - Vincolo Pattern non riuscito.
--> Errore: C:\BIZ2015\TEST\ASC\ComunicazioneDatiFatture\2017\2\IT02006740985_DF_Z0002.xml - L'elemento "IdentificativiFiscali" ha un elemento figlio non valido "CodiceFiscale". Elenco di possibili elementi previsti: "IdFiscaleIVA".
--> Errore: C:\BIZ2015\TEST\ASC\ComunicazioneDatiFatture\2017\2\IT02006740985_DF_Z0002.xml - L'elemento 'Nazione' non è valido. il valore 'RSM' non è valido per il tipo di dati 'http://ivaservizi.agenziaentrate.gov.it/docs/xsd/fatture/v2.0:NazioneType' - Vincolo Pattern non riuscito.
--> Errore: C:\BIZ2015\TEST\ASC\ComunicazioneDatiFatture\2017\2\IT02006740985_DF_Z0002.xml - L'elemento "IdentificativiFiscali" ha un elemento figlio non valido "CodiceFiscale". Elenco di possibili elementi previsti: "IdFiscaleIVA".
  
```

In questo caso è necessario indagare quali sono i dati errati.

Se ci sono anomalie per cui il file xml non risulta valido al confronto con l'xsd, si chiede di visualizzare il file di log, avvertendo l'utente che in realtà i file errati non sono stati generati.
Al termine della generazione, viene indicato il numero di file xml effettivamente creati.

5. Annullamenti e rettifiche

Nel caso di annullamento di comunicazioni già trasmesse possiamo individuare le seguenti casistiche:

- annullamento dovuto a cancellazioni di registrazioni contabili (paragrafo 5.1)
- annullamento dovuto a errore di procedura da parte dell'operatore

Nel secondo caso ci sono le situazioni in cui l'operatore ha sbagliato a trasmettere il file oppure il Sistema dell'Ade ha restituito messaggi di alert in cui si sono riscontrate anomalie che però non comportano lo scarto del file. E' probabile quindi che sia necessario dovere annullare tutta una comunicazione, parte di una comunicazione oppure solo alcune righe di una comunicazione. Sono le casistiche di cui ai paragrafi 5.2, 5.3, 5.4.

5.1. Annullamento di singole fatture in seguito a cancellazioni di registrazioni

Esiste l'annullamento nel caso in cui l'utente abbia provveduto a cancellare delle fatture erroneamente trasmesse in una comunicazione di tipo 'Versione trasmessa'.

Supponiamo di dovere cancellare una fattura già compresa in un INVIO 'trasmesso'. All'apertura della registrazione viene dato il messaggio che la fattura è compresa in una elaborazione definitiva

B GESTIONE PRIMA NOTA <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Esercizio Corrente Es. da 01/01/2017 al 31/12/2017 Data/num reg. 20/02/2017 2

Registrazioni esistenti (Massimo)

	Data reg.	N.reg.	Caus.
1	21/08/2017	14	10
2	21/08/2017	12	10
	21/08/2017	11	10
	21/08/2017	10	10

Business NET

Attenzione!
La data di registrazione è compresa in un'elaborazione definitiva delle Comunicazioni Fatture.

OK

L'utente provvede quindi a cancellare la registrazione

B GESTIONE PRIMA NOTA <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Esercizio Corrente Es. da 01/01/2017 al 31/12/2017 Data/num reg. 20/02/2017 2

PROVA - AZIENDA DI PROVA

Causale: 1500 FATT. FORNITORE Serie/num. Doc. 325 Data Doc. 20/02/2017

Des. agg. Altri dati Dich. Int.

Dati IVA:

N° reg. Acquisti 1 Prot. 9 Attività unica

Cod. conto C/F (A) 11010003 Marchi Giovanni - Via Polesine, 25 - 42045 Ferrara FE - 01497860534 -

Cod. pag. 1 r.b. 30 /60 gg f.m.
Ns. Banca 0

Totale documento 6.000,00

Partita: Serie/Num/Anno C 325 2017

Cod. IVA	Descr. IVA	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Indetr.	Natura operaz.	Rev. charge acq.	Data competenza
1902	NI A.8 C.C.D.633/72	6.000,00	0,00	Non definito	0,00	Merch	No	20/02/2017

Plaf. 20/02/2017
Imp: 6.000,00
Iva: 0,00

Conto	Descrizione conto	Dare	Descr. suppl.	Num. partita	Controp.	Descr. controp.
21010001	Acquisti Materie Prime		Marchi Giovanni	325	11010003	Marchi Giovanni
21010001	Acquisti Materie Prime		Marchi Giovanni	325	11010003	Marchi Giovanni

Business NET

Canellare la registrazione?

Sì No

Successivamente riestruggo il periodo

B NUOVA ESTRAZIONE DATI <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Anno: 2017

Periodo: Gennaio Febbraio Marzo Aprile Maggio Giugno
 Luglio Agosto Settembre Ottobre Novembre Dicembre

Descrizione elaborazione: Febbraio

Estrai anche l'esigibilità IVA (campo non obbligatorio)

Annulla tutte le precedenti versioni trasmesse nel periodo

La registrazione viene estratta e marcata come *Cancellata* in quanto il programma confronta le registrazioni sui registri IVA con quelle comprese nella comunicazione definitiva e quelle mancanti vengono quindi marcate come cancellate.

Vengono riportati nei campi *ID File rettifica* e in *Posizione rettifica* rispettivamente il valore dell'*ID File invio* e la *posizione originaria* della fattura da annullare.

La fattura era inizialmente compresa nella elaborazione nr 77. Successivamente è stata cancellata.

Riestruggo il periodo nell'elaborazione nr 78 e viene quindi riportata la fattura cancellata con gli opportuni riferimenti

B COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE (2) <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Versione trasmessa

Solo fatture emesse Solo fatture ricevute Entrambe

Legenda

Codice conto (0 = tutti): 0

Codice IVA (0 = tutti): 0

ID Elaborazione	Data elaborazione	Descrizione	Anno	Dat inizio	Data fine	N° fatture per file
77	29/09/2017	Febbraio (Nuova)	2017	01/02/2017	28/02/2017	1000

File	Imposta	Progr...	Tipo regis...	Causale	Descr. causale	Tipo documento	Codice Iva	Descr. Iva	Tipo IVA	Natura IVA	ID File invio	Posizione invio	Nome file inviato	ID File rettifica
00,00	440,00	0005S	Nuova	1500	FATT. FORNITORE	TD01 - Fattura	1022	IVA 22% DPR 633/72	Op. imponibili	---	68985264	7	IT02006740985...	
14,80	0,00	0004S	Nuova	1000	FATT. CLIENTE	TD01 - Fattura	1902	NI A.8 C.C.D.633/72	Acq. art. 8 2°	N3 - Non imponibili	68985263	1	IT02006740985...	
49,76	0,00	0004S	Nuova	1000	FATT. CLIENTE	TD01 - Fattura	1902	NI A.8 C.C.D.633/72	Acq. art. 8 2°	N3 - Non imponibili	68985263	5	IT02006740985...	
37,12	1.613,72	0004S	Nuova	1000	FATT. CLIENTE	TD01 - Fattura	10	Iva 10%	Op. imponibili	---	68985263	14	IT02006740985...	
37,12	1.613,72	0004S	Nuova	1000	FATT. CLIENTE	TD01 - Fattura	10	Iva 10%	Op. imponibili	---	68985263	15	IT02006740985...	
00,00	0,00	0005S	Nuova	1500	FATT. FORNITORE	TD01 - Fattura	1902	NI A.8 C.C.D.633/72	Acq. art. 8 2°	N3 - Non imponibili	68985264	1	IT02006740985...	
00,00	0,00	0005S	Nuova	1500	FATT. FORNITORE	TD01 - Fattura	1902	NI A.8 C.C.D.633/72	Acq. art. 8 2°	N3 - Non imponibili	68985264	3	IT02006740985...	
74,93	337,50	0004S	Nuova	1000	FATT. CLIENTE	TD01 - Fattura	10	Iva 10%	Op. imponibili	---	68985263	11	IT02006740985...	
22,70	5,00	0004S	Nuova	1000	FATT. CLIENTE	TD01 - Fattura	123	IVA 22% DPR 633/72	Op. imponibili	---	68985263	12	IT02006740985...	
57,03	1.215,71	0004S	Nuova	1000	FATT. CLIENTE	TD01 - Fattura	10	Iva 10%	Op. imponibili	---	68985263	13	IT02006740985...	
00,00	1.716,00	0005S	Nuova	1505	FATT. FORNITORE	TD01 - Fattura	1022	IVA 22% DPR 633/72	Op. imponibili	---	68985264	6	IT02006740985...	

B COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Versione trasmessa

Solo fatture emesse Solo fatture ricevute Entrambe

Legenda

Codice conto (0 = tutti): 0

Codice IVA (0 = tutti): 0

ID Elaborazione	Data elaborazione	Descrizione	Anno	Dat inizio	Data fine	N° fatture per file
78	29/09/2017	Febbraio 2017 (Rettifica)	2017	01/02/2017	28/02/2017	0

File	Imposta	Progr...	Tipo regis...	Causale	Descr. causale	Tipo documento	Codice Iva	Descr. Iva	Tipo IVA	Natura IVA	ID File invio	Posizione invio	Nome file inviato	ID File rettifica	Posizione rettifica
1			Cancellata	1500	FATT. FORNITORE	TD01 - Fattura	1902	NI A.8 C.C.D.633/72	Acq. art. 8 2°	N3 - Non imponibili		0		68985264	1

Successivamente l'utente crea il relativo file di annullamento e il relativo ZIP

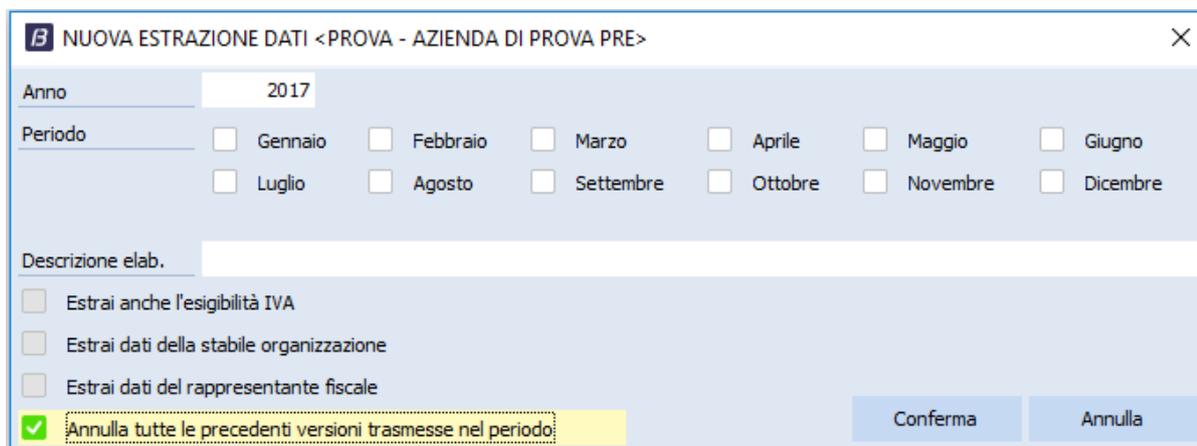
/visualizza

T:\ASC\ComunicazioneDatiFatture\2017\78

Nome	Ultima modifica	Tipo	Dimensione
 ANNULLAMENTI_IT02006740985_DF_.zip	29/09/17 16:09	zip Archive	1 KB

5.2. Annullamento totale di un'intera comunicazione indicata come 'Versione trasmessa'

Questo è caso in cui l'utente deve annullare un'intera comunicazione perché ad esempio si è accorto a posteriori di avere fatto degli errori nell'invio oppure perché ci sono state segnalazioni dal Sistema che comunque non pregiudicherebbero lo scarto. Si procede quindi a fare NUOVA comunicazione e a marcare il check 'Annulla tutte le precedenti versioni trasmesse del periodo'



Affinché si possa utilizzare questa funzione è necessario che esista per lo stesso periodo una elaborazione di tipo 'Versione trasmessa'.

Nell'estrazione di tipo annullamento si avrà

- Tipo registrazione= cancellata
- I campi ID File rettifica e Posizione rettifica sono obbligatori. Vengono riportati rispettivamente i valori dell'ID File e Posizione file dell'elaborazione originaria che si intende annullare (come nel caso indicato nel paragrafo 5.1)
- nella descrizione dell'elaborazione viene aggiunto "**(Annullamento totale)**"

In questo caso, essendo una elaborazione di annullamento totale nel file XML sarà riportato solamente l'ID File invio. Infatti la Posizione rettifica viene riportata solamente nel caso di annullamento parziale (vedi paragrafo relativo), cioè solo se l'utente vuole annullare l'invio di alcune fatture.

B COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Versione trasmessa: Solo fatture emesse Solo fatture ricevute Entrambe
Codice conto (0 = tutti): 0
Codice IVA (0 = tutti): 0

ID Elaborazione	Data elaborazione	Descrizione	Anno	Dat inizio	Data fine	N° fatture per file
74	29/09/2017	Gennaio 2017 (Nuova)	2017	01/01/2017	31/01/2017	1000

N° documento	Iva	Tipo IVA	Natura IVA	ID File invio	Posizione invio	Nome file inviato	ID File rettifica	Posizione rettifica	Indirizzo
4		Op. imponibili	---	6788236	25	IT02006740985_DF_0002R.xml			0 Piazza VI Aprile, 15
1 % DPR. 633/72		Op. imponibili	---	6788236	2	IT02006740985_DF_0002R.xml			0 Via Boldrini, 64
1 RT. 15 D. 633...		Fuori campo IVA	N1 - Escluse ex art. 15	6788236	2	IT02006740985_DF_0002R.xml			0 Via Boldrini, 64
1 C. 1 LETT. A/B		Op. esenti/non	N3 - Non imponibili	6788236	2	IT02006740985_DF_0002R.xml			0 Via Boldrini, 64
5 C.C.D. 633/72		Acq. art. 8 2°	N3 - Non imponibili	6788236	17	IT02006740985_DF_0002R.xml			0 Via Rosa Michele, 25
2 p. Art. 8 2.C.		Acq. art. 8 2°	N3 - Non imponibili	6788236	9	IT02006740985_DF_0002R.xml			0 Via Castelfidardo, 15/21
3 p. Art. 8 2.C.		Acq. art. 8 2°	N3 - Non imponibili	6788236	10	IT02006740985_DF_0002R.xml			0 Via Castelfidardo, 15/21
4 p. Art. 8 2.C.		Acq. art. 8 2°	N3 - Non imponibili	6788236	11	IT02006740985_DF_0002R.xml			0 Via Castelfidardo, 15/21
5 C.C.D. 633/72		Acq. art. 8 2°	N3 - Non imponibili	6788236	18	IT02006740985_DF_0002R.xml			0 Via Rosa Michele, 25
7 % DPR. 633/72		Op. imponibili	---	6788236	3	IT02006740985_DF_0002R.xml			0 Via Boldrini, 64
7 %		Op. imponibili	---	6788236	3	IT02006740985_DF_0002R.xml			0 Via Boldrini, 64

B COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Versione trasmessa: Solo fatture emesse Solo fatture ricevute Entrambe
Codice conto (0 = tutti): 0
Codice IVA (0 = tutti): 0

ID Elaborazione	Data elaborazione	Descrizione	Anno	Dat inizio	Data fine	N° fatture per file
75	29/09/2017	Gennaio 2017 (Annullamento totale)	2017	01/01/2017	31/01/2017	1

N° documento	codice Iva	Descr. Iva	Tipo IVA	Natura IVA	ID File invio	Posizione invio	Nome file inviato	ID File rettifica	Posizione rettifica	Indirizzo	C.A.P.	Città
3	22	Non Imp. Art. 8 2.C.	Acq. art. 8 2°	N3 - Non imponibili	6788236	10	Via Castelfidardo, 15/21	10	47921	Rimini	47921	Rimini
4	22	Non Imp. Art. 8 2.C.	Acq. art. 8 2°	N3 - Non imponibili	6788236	11	Via Castelfidardo, 15/21	11	47921	Rimini	47921	Rimini
5	1902	NI A.8 C.C.D. 633/72	Acq. art. 8 2°	N3 - Non imponibili	6788236	18	Via Rosa Michele, 25	18	47921	RIMINI	47921	RIMINI
7	1022	IVA 22% DPR. 633/72	Op. imponibili	---	6788236	3	Via Boldrini, 64	3	40.12	BOLOGNA	40.12	BOLOGNA
7	20	Iva 20%	Op. imponibili	---	6788236	3	Via Boldrini, 64	3	40.12	BOLOGNA	40.12	BOLOGNA
7	10	Iva 10%	Op. imponibili	---	6788236	3	Via Boldrini, 64	3	40.12	BOLOGNA	40.12	BOLOGNA

Anche sulla comunicazione di Annullamento sarà necessario

- indicare il check Versione trasmessa
- creare il relativo file XML. Se nell'elaborazione originaria erano presenti due file (perché ad esempio uno per le fatture emesse e uno per le fatture ricevute) saranno generati tanti file XML di annullamento, ciascuno per ogni ID File annullato.

Successivamente l'utente dovrà rielaborare il periodo per generare una nuova comunicazione corretta. Se esiste già un'elaborazione definitiva dello stesso periodo, alla descrizione della nuova elaborazione viene aggiunto "(Rettifica)". Invece nella prima elaborazione comparirà "(Nuova)" (in modo che all'utente sia più chiaro il tipo di elaborazione che sta effettuando). Sulle righe sarà indicato tipo registrazione *Nuova* in quanto è a tutti gli effetti una Nuova comunicazione essendo la prima comunicazione stata annullata successivamente con un invio di annullamento

B COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Versione trasmessa: Solo fatture emesse Solo fatture ricevute Entrambe
Codice conto (0 = tutti): 0
Codice IVA (0 = tutti): 0

ID Elaborazione	Data elaborazione	Descrizione	Anno	Dat inizio	Data fine	N° fatture per file
76	29/09/2017	Gennaio (Rettifica)	2017	01/01/2017	31/01/2017	0

selezione	Numero co...	Ragione Sociale	D...	Escluso ...	Tipo sog...	Codice Fiscale/p. i...	Partita Iva	Data doc.	N° documento	Serie doc.	Imponibile	Imposta	Progr...	Tipo regis...	Causale	Descr. causale
	11010003	Marchi Giovanni		Non	Normale		01497860534	31/12/2016	9652	6	2.500,00	550,00		Nuova	1500	FATT. FORNITORI
	4010001	Rossi Gilbo	C...	Non	Normale	00370290363	00370290363	05/01/2017	1	1	148,50	14,85		Nuova	1000	FATT. CLIENTE
	11010003	Marchi Giovanni		Non	Normale		01497860534	12/01/2017	1	1	2.433.639,4	0,00		Nuova	1500	FATT. FORNITOR
	4010002	Bianchi Alfredo SRL		Non	Normale		01510280181	15/01/2017	2	A	20,00	0,00		Nuova	1000	FATT. CLIENTE
	4010002	Bianchi Alfredo SRL		Non	Normale		01510280181	15/01/2017	2	A	884,56	0,00		Nuova	1000	FATT. CLIENTE
	4010003	Progest S.R.L.		Non	Normale		01816490831	16/01/2017	3	A	182,26	0,00		Nuova	1000	FATT. CLIENTE
	4010006	VANNE AUTOTRASPOR...		Non	Normale	01516390349	01516390349	16/01/2017	4	A	191,25	7,65		Nuova	1000	FATT. CLIENTE
	4010001	Rossi Gilbo	C...	Non	Normale	00370290363	00370290363	17/01/2017	1	A	10,20	2,25		Nuova	1000	FATT. CLIENTE
	4010001	Rossi Gilbo	C...	Non	Normale	00370290363	00370290363	17/01/2017	1	A	2,00	0,00		Nuova	1000	FATT. CLIENTE
	4010001	Rossi Gilbo	C...	Non	Normale	00370290363	00370290363	17/01/2017	1	A	79,63	0,00		Nuova	1000	FATT. CLIENTE
	4010003	Progest S.R.L.		Non	Normale		01816490831	17/01/2017	5	A	2.320,64	0,00		Nuova	1000	FATT. CLIENTE
	4010002	Bianchi Alfredo SRL		Non	Normale		01510280181	20/01/2017	2		18,99	0,00		Nuova	1020	NOTA CRED CLIEP
	4010002	Bianchi Alfredo SRL		Non	Normale		01510280181	21/01/2017	3		6.400,62	0,00		Nuova	1000	FATT. CLIENTE
	4010002	Bianchi Alfredo SRL		Non	Normale		01510280181	21/01/2017	4		659,71	0,00		Nuova	1000	FATT. CLIENTE

5.3. Annullamento di singoli ID File o di singole fatture all'interno di una elaborazione

Questo è uno dei casi in cui dopo l'invio di più file compresi in una singola elaborazione sia necessario procedere all'annullamento di alcuni di questi o solo all'annullamento di alcune fatture. Si differenzia quindi dal caso indicato al paragrafo 5.2 in quanto non si deve procedere all'annullamento di tutta l'elaborazione perché ad esempio uno solo un ID file è sbagliato e va rifatta l'elaborazione e il relativo invio solo di questo. Ad esempio l'utente ha elaborato un periodo (supponiamo il primo semestre 2017) e ha generato TRE file (due per le fatture emesse e uno per le fatture ricevute)
Supponiamo che il Sistema dell'ADE dia una notifica alert non bloccante per uno dei file delle fatture emesse. In questo caso ad esempio l'utente decide di annullare questo file, rielaborarlo e inviarlo corretto. L'utente deve quindi riaprire l'elaborazione originaria e selezionare dal menù strumenti *Crea comunicazione di annullamento* e selezionare l'ID che vuole annullare

B COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE (2) <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

The screenshot shows a software window titled 'B COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE (2) <PROVA - AZIENDA DI PROVA>'. A context menu is open over a table, with the option 'Crea comun. di annullamento' highlighted in orange. The table below has columns: Selezione, Numero co..., Ragione Sociale, Data fine, N° fatture per file, and a detailed data table with columns: Importa Iva, Data doc., Serie doc., N° documento, Imponibile, Imposta, Progr..., and Tipo re.

Selezione	Numero co...	Ragione Sociale	Data fine	N° fatture per file
	75	29/09/2017	Agosto	

Importa Iva	Data doc.	Serie doc.	N° documento	Imponibile	Imposta	Progr...	Tipo re
0023501208	31/07/2017		65874	20.000,00	4.400,00	000BS	Nuova
01816490831	01/08/2017	F	2	302,72	30,27	000AS	Nuova
	03/08/2017		6589	1.000,00	220,00	000BS	Nuova
	03/08/2017		6589	2.000,00	0,00	000BS	Nuova
02107680981	07/08/2017		86	277,35	27,74	000AS	Nuova
01510280181	07/08/2017		87	1.000,00	220,00	000AS	Nuova
01510280181	07/08/2017		87	-1.000,00	-100,00	000AS	Nuova
01497860534	10/08/2017		0	2.000,00	440,00	000BS	Nuova
	10/08/2017		321	6.500,00	1.430,00	000BS	Nuova
01033690338	10/08/2017		632	-1.000,00	-100,00	000BS	Nuova
01033690338	10/08/2017		632	1.000,00	220,00	000BS	Nuova
	10/08/2017		6523	14.512,98	1.451,30	000BS	Nuova

A questo punto l'utente ha due scelte:

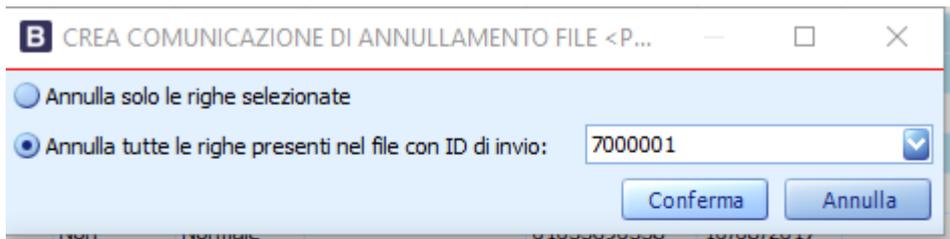
- annullare un intero ID File
- annullare solo alcune fatture

Se seleziona Annulla tutte le righe presenti nel file con ID di invio allora compaiono gli ID file già assegnati.

B CREA COMUNICAZIONE DI ANNULLAMENTO FILE <P...>

The screenshot shows a dialog box titled 'B CREA COMUNICAZIONE DI ANNULLAMENTO FILE <P...>'. It has two radio buttons: 'Annulla solo le righe selezionate' (unselected) and 'Annulla tutte le righe presenti nel file con ID di invio:' (selected). Below the second option is a list box containing the IDs '7000001' and '7000002'.

Dopo avere selezionato Conferma comparirà un messaggio in cui l'utente viene avvisato che sarà creata una nuova comunicazione di annullamento contenente tutte le righe comprese nell'ID indicato



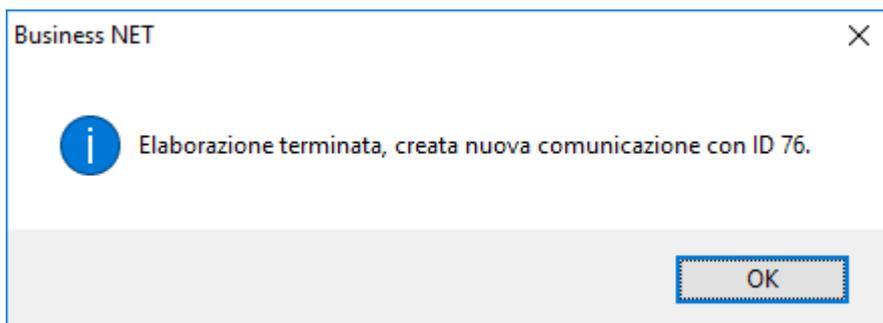
Business NET

? Confermi di voler generare una nuova comunicazione che annulli tutte le fatture presenti nel file con progressivo univoco 7000001? Attenzione, la nuova comunicazione non sarà modificabile!

Si

No

Il programma avvisa che è stata creata una nuova elaborazione con le sole fatture comprese nell'ID da annullare



Nella nuova elaborazione lo status delle righe è tutto Cancellato in quanto deve essere creata una elaborazione (e quindi un file XML) di annullamento

COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE (2) <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Versione trasmessa: Solo fatture emesse Solo fatture ricevute Entrambe

Legenda: Codice conto (0 = tutti) 0 Codice IVA (0 = tutti) 0

ID Elaborazione	Data elaborazione	Descrizione	Anno	Dat inizio	Data fine	N° fatture per file
76	29/09/2017	Annullamento file	2017	01/08/2017	31/08/2017	0

Selezione	Numero co...	Ragione Sociale	D...	Escluso ...	Tipo sog...	Codice Fiscale/p. I...	Partita Iva	Data doc.	Serie doc.	N° documento	Imponibile	Imposta	Progr...	Tipo registraz.	Causale	Descr. c
1	4010003	Progest S.R.L.	Non	Normale		01816490831		01/08/2017	F	2	302,72	30,27		Cancellata	1000	FATT. CL
5	4010080	AUTOFATTURE OMAGGI	Escluso	Normale		02107680981		07/08/2017		86	277,35	27,74		Cancellata	1000	FATT. CL
	4010002	Bianchi Alfredo SRL	Non	Normale		01510280181		07/08/2017		87	1.000,00	220,00		Cancellata	1020	NOTA CR
	4010002	Bianchi Alfredo SRL	Non	Normale		01510280181		07/08/2017		87	-1.000,00	-100,00		Cancellata	1020	NOTA CR
	4010009	Franchini Bino & F.LI	Non	Normale		01573960174		10/08/2017	A	23	100,00	10,00		Cancellata	1020	NOTA CR
	4010003	Progest S.R.L.	Non	Normale		01816490831		10/08/2017	A	24	45,90	0,00		Cancellata	1000	FATT. CL
	4010004	Carlini Giuseppe S.A.S	Non	Normale		01283120085		10/08/2017	A	25	0,00	0,00		Cancellata	1000	FATT. CL
	4010099	ROSI METALLURGICA SRL	Non	Normale		06176750484		10/08/2017	A	26	360,09	0,00		Cancellata	1000	FATT. CL
	4010002	Bianchi Alfredo SRL	Non	Normale		01510280181		10/08/2017	F	1	3.000,00	660,00		Cancellata	1000	FATT. CL
	4010004	Carlini Giuseppe S.A.S	Non	Normale		01283120085		10/08/2017	F	3	828,46	82,85		Cancellata	1000	FATT. CL
	4020027	METRO	Non	Extracce		CH012345678		21/08/2017	A	27	309,60	0,00		Cancellata	1000	FATT. CL
	4010004	Carlini Giuseppe S.A.S	Non	Normale		01283120085		21/08/2017	A	28	261,98	26,20		Cancellata	1000	FATT. CL
	4010065	SOFTWARE ABC SRL	Non	Normale		00214930554		21/08/2017	A	29	2.725,12	272,52		Cancellata	1000	FATT. CL
	4020026	BI ENGINEERING	Non	Intracce		GB12345678		21/08/2017	A	31	161,04	16,11		Cancellata	1000	FATT. CL
	4010001	Rossi Gilbo	C...	Non	Normale	00370290363		00370290363	A	32	689,87	68,99		Cancellata	1000	FATT. CL

Invece se devono essere annullate solo alcune righe e non un intero ID file è necessario

- Procedere a selezionare le righe da annullare;
- sempre dal menù Strumenti\Crea comunicazione di annullamento e si sceglie Annula solo le righe selezionate

B COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Versione trasmessa

Solo fatture emesse Solo fatture ricevute Entrambe

Codice conto (0 = tutti) 0

Codice IVA (0 = tutti) 0

ID Elaborazione	Data elaborazione	Descrizione	Anno	Dat inizio	Data fine	N° fatture per file
75	29/09/2017	Agosto (Nuova)	2017	01/08/2017	31/08/2017	1000

CREA COMUNICAZIONE DI ANNULLAMENTO FILE <P...>

Annula solo le righe selezionate!

Annula tutte le righe presenti nel file con ID di invio:

Conferma Annulla

Selezione	Numero co...	Ragione Sociale	D...	Escluso ...	Tipo sog...	Codice Fiscale/d. i...	Partita Iva	Data doc.	Serie doc.	N° documento
<input checked="" type="checkbox"/>	11010004	Bini Giovanni & Fig...	Non	Normale						65874
<input checked="" type="checkbox"/>	4010003	Progest S.R.L.								2
<input checked="" type="checkbox"/>	11010141	S.T.S. LIMITED LT...	Non	Intrac...						6589
<input checked="" type="checkbox"/>	11010141	S.T.S. LIMITED LT...	Non	Intrac...						6589
<input checked="" type="checkbox"/>	4010080	AUTOFATTURE O...								86
<input checked="" type="checkbox"/>	4010002	Bianchi Alfredo SRL	Non	Normale			01510280181	07/08/2017		87
<input checked="" type="checkbox"/>	4010002	Bianchi Alfredo SRL	Non	Normale			01510280181	07/08/2017		87
<input checked="" type="checkbox"/>	11010003	Marchi Giovanni	Non	Normale			01497860534	10/08/2017		0

Anche in questo caso sarà creata una Nuova elaborazione ma solo con le righe selezionate

B COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Versione trasmessa

Solo fatture emesse Solo fatture ricevute Entrambe

Codice conto (0 = tutti) 0

Codice IVA (0 = tutti) 0

ID Elaborazione	Data elaborazione	Descrizione	Anno	Dat inizio	Data fine	N° fatture per file
77	29/09/2017	Annullamento fatture presentate	2017	01/08/2017	31/08/2017	0

Selezione	Numero co...	Ragione Sociale	D...	Escluso ...	Tipo sog...	Codice Fiscale/d. i...	Partita Iva	Data doc.	Serie doc.	N° documento	Imponibile	Imposta	Progr...	Tipo registraz.	Causale	Descr. g
<input checked="" type="checkbox"/>	11010004	Bini Giovanni & Figlio	Non	Normale			00023501208	31/07/2017		65874	20.000,00	4.400,00		Cancellata	1500	FATT. FC
<input checked="" type="checkbox"/>	11010141	S.T.S. LIMITED LTD	Non	Intrac...		GB123457890123456		03/08/2017		6589	1.000,00	220,00		Cancellata	5007	FATT. FC
<input checked="" type="checkbox"/>	11010141	S.T.S. LIMITED LTD	Non	Intrac...		GB123457890123456		03/08/2017		6589	2.000,00	0,00		Cancellata	5007	FATT. FC

Dopo avere spuntato Versione trasmessa si provvederà alla generazione del file di annullamento

77

Condividi Visualizza

C:\BIZ2015\TEST\ASC\ComunicazioneDatiFatture\2017\77

Nome	Ultima modifica	Tipo	Dimensione
ANNULLAMENTI_IT02006740985_DF_.zip	29/09/17 18:04	zip Archive	2 KB

5.4. Caso in cui un file XML non venga accettato dall'ADE (Non è un annullamento)

Un'altra casistica è quella in cui l'utente elabori un periodo e nell'elaborazione siano compresi due o più file. Quindi provvede a indicare "Versione Trasmessa". Vengono poi generati due file ZIP, che possono

contenere all'interno uno o più file XML a seconda dei parametri dei numeri righe per XML. Di solito se l'elaborazione comprende sia fatture emesse che fatture ricevute ci saranno almeno due file XML. Nell'elaborazione indicata sotto esiste un file per le fatture emesse e un file per le fatture ricevute.

B COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Versione trasmessa

 Solo fatture emesse
 Solo fatture ricevute
 Entrambe

Codice conto (0 = tutti)

 Codice IVA (0 = tutti)

ID Elaborazione	Data elaborazione	Descrizione	Anno	Dat inizio	Data fine	N° fatture per file
78	30/09/2017	Gennaio 2017 (Nuova)	2017	01/01/2017	31/01/2017	1000

Selezione	Numero co...	Ragione Sociale	D...	Escluso ...	Tipo sog...	Codice Fiscale/p. i...	Partita Iva	Data doc.	Serie doc.	N° documento	Imponi
1	11010003	Marchi Giovanni		Non	Normale		01497860534	31/12/2016	6	9652	2.5
5	4010001	Rossi Gilbo	C...	Non	Normale	00370290363	00370290363	05/01/2017		1	1
	11010003	Marchi Giovanni		Non	Normale		01497860534	12/01/2017		1	2.433
	4010002	Bianchi Alfredo SRL		Non	Normale		01510280181	15/01/2017	A	2	

Strumenti cartelle compresse 78

File Home Condividi Visualizza Estrai

C:\BIZ2015\TEST\ASC\ComunicazioneDatiFatture\2017\78

Nome	Ultima modifica	Tipo	Dimensione
FATT_EMESSE_IT02006740985_DF_zip	30/09/17 01:37	zip Archive	3 KB
FATT_RIC_IT02006740985_DF_zip	30/09/17 01:37	zip Archive	2 KB
IT02006740985_DF_000CS.xml	30/09/17 01:37	Documento XML	43 KB
IT02006740985_DF_000DS.xml	30/09/17 01:37	Documento XML	13 KB

Supponiamo che l'utente provveda all'invio di entrambi ma uno solo viene accettato mentre l'altro viene rifiutato. Supponiamo che venga accettato solo il file IT02006740985_DF_000CS.XML. A questo punto l'utente provvederà ad assegnare l'ID file solo al file accettato. Il file rifiutato rimarrà senza assegnazione dell'ID invio. L'assegnazione dell'ID file invio si farà quindi solo sul file accettato con l'apposito comando Strumenti\Assegna ID invio

B AGGIORNA DI FILE INVIATI <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Nome file	Id file invio
IT02006740985_DF_000CS.xml	7000010
IT02006740985_DF_000DS.xml	

Sarà però necessario provvedere ad apportare le correzioni sulle fatture segnalate che hanno determinato lo scarto e quindi provvedere a rigenerare il file e a reinviarlo. Per cui l'utente dovrà dal menù strumenti selezionare la voce Crea nuova comunicazione file non trasmessi

B COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

The screenshot shows a software window titled 'COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE <PROVA - AZIENDA DI PROVA>'. A context menu is open over a table, with the option 'Crea nuova comun. file non trasmessi' highlighted in red. The table below has columns: ID Elaborazione, Data elaborazione, Descrizione, Anno, Data fine, and N° fatture per... The selected row has ID 78, date 30/09/2017, and description 'Gennaio'.

ID Elaborazione	Data elaborazione	Descrizione	Anno	Data fine	N° fatture per...
78	30/09/2017	Gennaio		31/01/2017	

Il programma darà messaggio che sarà creata una nuova comunicazione con le fatture a cui non è stato assegnato l'ID invio mentre nella comunicazione originaria rimarranno solo le fatture comprese nell'ID file accettato.

B COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

The screenshot shows the same software window with a dialog box open. The dialog box has a question mark icon and the following text: 'ATTENZIONE! Con la seguente funzionalità, verranno ELIMINATE dalla comunicazione corrente tutte le fatture presenti in file non trasmessi o rifiutati dall'Agenzia delle Entrate (ossia tutti i record in cui non è valorizzato l'ID di invio del file) e verrà creata una NUOVA comunicazione con SOLAMENTE questi dati. Confermi quindi l'elaborazione?'. There are 'Si' and 'No' buttons at the bottom of the dialog. The background table is partially visible with columns: Selezione, Numero co..., Ragione Sociale, D..., Escluso..., Tipo sog..., Codice Fiscale/p. i..., Partita Iva, and Data doc.

Viene dato il messaggio in cui si avvisa che sarà generata una nuova elaborazione

The screenshot shows a dialog box titled 'Business NET' with a close button (X) in the top right corner. It contains an information icon (i) and the text: 'Elaborazione terminata, crea nuova comunicazione con ID 79.' At the bottom right, there is an 'OK' button.

Sull'elaborazione con ID 79 saranno presenti quindi le fatture a cui non è stato attribuito l'ID invio in quanto rifiutate. Si avrà quindi:

- nella colonna Tipo registrazione è indicato 'Nuova'
- nella descrizione 'Nuova comunicazione da file non trasmesso'

B COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Versione trasmessa Solo fatture emesse Solo fatture ricevute Entrambe

Legenda Codice conto (0 = tutti) Codice IVA (0 = tutti)

ID Elaborazione	Data elaborazione	Descrizione	Anno	Dat inizio	Data fine	N° fatture per file
79	30/09/2017	Nuova comunicazione di file non trasmesso	2017	01/01/2017	31/01/2017	0

Selezione	Numero co...	Regione Sociale	D...	Escluso ...	Tipo sog...	Codice Fiscale/p. i...	Partita Iva	Data doc.	Serie doc.	N° documento	Imponibile	Imposta	Progr...	Tipo registraz.
	11010003	Marchi Giovanni		Non	Normale		01497860534	31/12/2016	6	9652	2.500,00	550,00		Nuova
	11010003	Marchi Giovanni		Non	Normale		01497860534	12/01/2017		1	2.433.639,4	0,00		Nuova
	11010004	Bini Giovanni & Figlio		Non	Normale		00023501208	24/01/2017		25	2,00	0,00		Nuova
	11010004	Bini Giovanni & Figlio		Non	Normale		00023501208	24/01/2017		25	4.746,03	0,00		Nuova
	11010009	CALCESTRUZZI VA-DO	di ...	Non	Normale		01038320162	24/01/2017		2587	144,05	14,41		Nuova
	11010009	CALCESTRUZZI VA-DO	di ...	Non	Normale		01038320162	24/01/2017		2587	1.221,66	244,34		Nuova
	11010009	CALCESTRUZZI VA-DO	di ...	Non	Normale		01038320162	24/01/2017		2587	1.500,00	330,00		Nuova
	11010004	Bini Giovanni & Figlio		Non	Normale		00023501208	25/01/2017		65	115,59	11,56		Nuova
	11010003	Marchi Giovanni		Non	Normale		01497860534	25/01/2017		325	844,96	185,89		Nuova

Dopo che l'utente avrà provveduto a eliminare le cause dello scarto provvederà come di consueto a impostare Versione trasmessa e a generare l'XML. Dopo avere ricevuto la notifica di accettazione provvederà ad assegnare l'ID invio

5.5. Rettifica di precedenti comunicazioni

Nel caso in cui una registrazione debba essere modificata dopo che sia stata comunicata è necessario provvedere a fare una comunicazione di tipo Rettifica.

Ad esempio disponiamo di una registrazione in cui abbiamo la posizione invio e il nome del file invio di una comunicazione definitiva marcata come 'Versione trasmessa'

B COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Versione trasmessa Solo fatture emesse Solo fatture ricevute Entrambe

Codice conto (0 = tutti) Codice IVA (0 = tutti)

ID Elaborazione	Data elaborazione	Descrizione	Anno	Dat inizio	Data fine	N° fatture per file
45	27/07/2017	Primo semestre (Nuova)	2017	01/01/2017	30/06/2017	1000

Tipo registraz.	Causale	Descr. causale	Codice Iva	Descr. Iva	Tipo documento	Natura IVA	ID File invio	Posizione invio	Nome file inviato
Nuova	1000	FATT. CLIENTE	10	Iva 10%	TD01 - Fattura	---		1	IT02006740985_DF_00001.xml
Nuova	1500	FATT. FORNITORE	1901	NI A.8 C. 1 LETT.A/B	TD01 - Fattura	N3 - Non imponibili		3	IT02006740985_DF_00002.xml
Nuova	1000	FATT. CLIENTE	1902	NI A.8 C. 2 D.633/72	TD01 - Fattura	N3 - Non imponibili		14	IT02006740985_DF_00001.xml
Nuova	1000	FATT. CLIENTE	1702	ESCL.ART.15 D.633/72	TD01 - Fattura	N1 - Escluse ex art. 15		14	IT02006740985_DF_00001.xml
Nuova	1000	FATT. CLIENTE	1902	NI A.8 C. 2 D.633/72	TD01 - Fattura	N3 - Non imponibili		34	IT02006740985_DF_00001.xml
Nuova	1000	FATT. CLIENTE	4	Iva 4%	TD01 - Fattura	---		44	IT02006740985_DF_00001.xml
Nuova	1000	FATT. CLIENTE	1901	NI A.8 C. 1 LETT.A/B	TD01 - Fattura	N3 - Non imponibili		2	IT02006740985_DF_00001.xml
Nuova	1000	FATT. CLIENTE	123	Iva 22% DPR. 633/72	TD01 - Fattura	---		2	IT02006740985_DF_00001.xml
Nuova	1000	FATT. CLIENTE	1702	ESCL.ART.15 D.633/72	TD01 - Fattura	N1 - Escluse ex art. 15		2	IT02006740985_DF_00001.xml

Supponiamo che faccio una modifica alla registrazione. Ad esempio cambio il codice IVA nella registrazione e dal codice IVA 1902 metto il codice 1901

GESTIONE PRIMA NOTA (2) <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Esercizio: Corrente Es. da 01/01/2017 al 31/12/2017 Data/num reg.: 16/01/2017 Esci (Esc) 1

Causale: 1000 FATT. CLIENTE
Serie/num. Doc.: A 3 Data Documento: 16/01/2017
Descrizione agg.: Altri dati

Cod. conto C/F (D): 4010003 Progest S.R.L. - Via Rosa Michele, 25 - 47921 RIMINI RN - 01816490831 - 01325960365
Totale documento: 182,26

Partita: Serie/Num/Anno: A 3 2017
Cod. pag.: 1 r.b. 30 /60 gg f.m.
Ns. Banca: 12 BANCA DI IMOLA
Reg. Vendite: 1 Attività unica
Prot.: A 3

Cod. IVA	Descr. IVA	Imponibile	Iva	Natura operaz.	No spesometro
1901	NI A.8 C. 1 LETT.A/B	182,26	0,00	Merci	

Conto	Descrizione conto	Dare	Avere	Num. partita	Serie partita	Anno partita	Da data comp.	A data comp.	Data valuta	Descr. suppl.
31010001	Vendite Prodotti F.	0,00	182,26	3	A	2017	01/04/2017	01/04/2017	16/01/2017	

TOTALI Dare: 182,26, Avere: 182,26, Diff.: 0,00 Saldo attuale: 0,00

Riestrageo il periodo

NUOVA ESTRAZIONE DATI <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Anno: 2017

Periodo: Gennaio Febbraio Marzo Aprile Maggio Giugno
 Luglio Agosto Settembre Ottobre Novembre Dicembre

Descrizione elab.: Primo semestre

Annulla tutte le precedenti versioni trasmesse nel periodo

Conferma Annulla

Business Cube

ATTENZIONE!

Esistono già altre estrazioni dati con il file relativo inviato nel periodo selezionato.
La prima estrazione trovata:
. N°45 - Primo semestre (Nuova)
Proseguire?

Sì No

Il programma confronta le registrazioni presenti sulla versione trasmessa e verifica se ci sono state modifiche. Le modifiche sono estratte come Tipo registrazione Modificata. L'estrazione provvederà inoltre a inserire nel campo ID File rettifica il valore ID file attribuito dal Sistema Ricevente e in Posizione rettifica la posizione occupata dalla fattura all'interno del file

COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Versione trasmessa: Solo fatture emesse Solo fatture ricevute Entrambe

Codice conto (0 = tutti):

Codice IVA (0 = tutti):

ID Elaborazione	Data elaborazione	Descrizione	Anno	Dat inizio	Data fine	N° fatture per file
46	27/07/2017	Primo semestre (Rettifica)	2017	01/01/2017	30/06/2017	0

Tipo registraz.	Causale	Descr. causale	Codice Iva	Descr. Iva	ID File rettifica	Posizione rettifica	Tipo documento	Natura IVA	ID File invio	Posizione in
Modificata	1000	FATT. CLIENTE	1901	NI A.8 C.1 LETT.A/B	67706112	24	TD01 - Fattura	N3 - Non imponibili		

Viene quindi fatto un confronto tra le registrazioni estratte con la nuova elaborazione e quelle già presenti in precedenti versioni trasmesse. Se almeno uno dei campi precedentemente estratti è cambiato allora è impostato la Status Modificata. IL confronto è fatto su tutti i campi compresi nell'elaborazione. Quindi sia dati dell'anagrafica che dati compresi nella registrazione di contabilità

Nel caso di rettifiche di dati che comportano una comunicazione di tipo Rettifica viene creato un file di log che riporta i dettagli delle righe modificate. In particolare, viene scritto il motivo per cui una riga è presente nella nuova comunicazione con stato 'Modificata': viene riportato il nome del campo evidenziando il valore presente nella versione trasmessa e quello della nuova comunicazione che si sta eseguendo.

Viene anche indicato se una riga risulta modificata perchè nella registrazione sono state Inserite e/o cancellate righe (e dunque la registrazione nel complesso risulta modificata).

Il nome del log è BSEFGSFE_DettaglioModifiche_Elab_[id elaborazione], viene scritto solamente se ci sono effettivamente delle righe modificate nella comunicazione e viene aperto al termine dell'estrazione dati senza chiedere conferma all'utente.

Ad esempio nel caso in cui una riga di fattura con codice 1.022 diventa in parte 1.902 Non imponibile

```

BSEFGSFE_DettaglioModifiche_Elab_2.log - Blocco note
File Modifica Formato Visualizza ?
Dall'operatore roberto
Ditta corrente: PROVA
-----
Versione programma:
BNEFGSFE: 203
-----
Registrazione 19 del 25/01/2017:
Codice IVA: 1022 --> 1902
Imponibile: 844,9600 --> 1030,8500
Imposta: 185,8900 --> 0,0000
Natura IVA: --> N3
-----
Registrazione 1 del 30/01/2017:
Imponibile: 3650,0000 --> 3000,0000
Imposta: 803,0000 --> 660,0000
-----
Linea 1, colonna 1
  
```

5.6. Elaborazioni miste

Nel caso in cui in un'elaborazioni ci siano righe di tipo Nuova, modificata e Cancellate perché nel periodo sono state fatte cancellazioni, modifiche di registrazioni esistenti e nuove registrazioni saranno creati rispettivamente file distinti per le fatture emesse, fatture ricevute, annullamenti e rettifiche.

E' il caso dell'elaborazione sotto indicata in cui come si vede esistono diversi tipi di registrazioni:

COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

Versione trasmessa

Solo fatture emesse Solo fatture ricevute Entrambe

Legenda

Codice conto (0 = tutti) 0

Codice IVA (0 = tutti) 0

ID Elaborazione	Data elaborazione	Descrizione	Anno	Dati inizio	Data fine	N° fatture per file
81	30/09/2017	Luglio 2017 (Rettifica)	2017	01/07/2017	31/07/2017	0

Selezione	Numero co...	Regione Sociale	D...	Escluso ...	Tipo sog...	Codice Fiscale/p. i...	Partita Iva	Data doc.	Serie doc.	N° documento	Imponibile	Imposta	Progr...	Tipo registraz.	Causale
1	11010002	ISMES SRL		Non	Normale	02811340161	01497860534	03/07/2017		625	2.440,00	0,00		Modificata	1500 F
5	11010003	Marchi Giovanni		Non	Normale	01497860534	01497860534	03/07/2017		985623	2.970,00	653,40		Cancellata	5008 F
	11010003	Marchi Giovanni		Non	Normale	01497860534	01497860534	03/07/2017		985623	4,00	0,88		Cancellata	5008 F
	11010010	Giancarlini Roberto	R...	Non	Normale	GNCRRT65E15D704T	03401570043	31/07/2017		65	13.500,00	0,00		Nuova	1500 F
	4010002	Bianchi Alfredo SRL		Non	Normale	01510280181	01510280181	31/07/2017	A	33	4.414,69	441,47		Nuova	1000 F

In fase di generazione dell'XML saranno creati 4 i file distinti

Visualizza

T:\ASC\ComunicazioneDatiFatture\2017\81

Nome	Ultima modifica	Tipo	Dimensione
ANNULLAMENTI_IT02006740985_DF_.zip	30/09/17 03:18	zip Archive	1 KB
FATT_EMESSE_IT02006740985_DF_.zip	30/09/17 03:18	zip Archive	1 KB
FATT_RIC_IT02006740985_DF_.zip	30/09/17 03:18	zip Archive	1 KB
RETTIFICHE_IT02006740985_DF_.zip	30/09/17 03:18	zip Archive	1 KB

5.7. Movimenti con rettifiche di conto

E' stata aggiunta nuova voce di menù 'Crea nuova comunicazione di rettifica da righe selezionate'

Questa funzionalità permette di creare una comunicazione di rettifica per le sole righe selezionate di una elaborazione di tipo "nuova" con spunta su versione trasmessa.

Per poter usare tale funzionalità occorre:

- essere su una versione trasmessa
- aver selezionato almeno una riga della comunicazione
- aver selezionato tutte le righe riferite alla stessa registrazione (se una registrazione ha più riga iva occorre selezionarle tutte e non solo alcune)
- aver selezionato tutte le registrazioni di fatture intestate allo stesso conto (se per uno stesso conto sono presenti più record bisogna selezionarli tutti) questo perché se vi sono modifiche a livello di dati anagrafici devono essere rettifiche tutte le posizioni inviate dello stesso conto.

NB: questa funzione permette di generare delle righe di rettifica di tipo "modificata" anche per le registrazioni dove è stato cambiato il conto, diversamente una nuova estrazione di rettifica creerebbe due righe una di tipo "cancellata" e l'altra "nuova" obbligando a fare l'annullamento e il nuovo invio invece della rettifica.

6. Trasmissione delle comunicazioni

Il file generato deve essere trasmesso accedendo al portale dell'Agenzia delle Entrate con le credenziali Entratel\FiscOnline nella sezione "Fatture e corrispettivi."

Prima di inviare il file si consiglia di fare una verifica con il software di controllo dell'Agenzia delle Entrate che è possibile scaricare da:

<http://www.agenziaentrate.gov.it/wps/content/nsilib/insi/schede/comunicazioni/dati+fatture+%28c.d.+nuovo+spesometro%29/software+di+controllo+dati+fatture+%28c.d.+nuovo+spesometro%29/indice+sw+controllo+dati+fatture+%28c.d.+nuovo+spesometro%29>

Prima di inviare il file contenenti i dati fatture deve essere apposta una firma qualificata (firma digitale) o, in alternativa, la firma elettronica basata sui certificati rilasciati dall'Agenzia delle Entrate (di seguito, denominata "**firma Entrate**") o il **sigillo** con certificato di firma CA Agenzia delle Entrate.

La firma Entrate può essere apposta utilizzando il "Desktop telematico". Una volta firmato con il DT il file avrà estensione xml.p7m

In alternativa alla firma è possibile apporre il sigillo. Il **sigillo** viene messo a disposizione nelle "**Funzioni di supporto**" all'interno della home page di **Dati Fatture**

Una volta che i files sono stati autenticati possono essere trasmessi. Viene consentito il caricamento di file singoli o di archivio compresso (zip) contenente più file Dati Fattura. La dimensione massima del file caricato **non dovrà superare i 5 Mb**.

Per trasmettere il file è necessario quindi andare nella relativa sezione

The screenshot displays the user interface of the system. At the top, it says 'Benvenuto, [nome]' and 'Stai operando sulla partita IVA [numero]'. Below this, there is a section titled 'Servizi disponibili' which contains several service cards. The card for 'Dati fatture e Comunicazioni IVA' is highlighted with a red border and contains two sub-items: 'Dati delle fatture' and 'Comunicazioni periodiche IVA'. Other service cards include 'Fatturazione', 'Correttivi', and 'Consultazione'. On the right side, there is a sidebar titled 'Profilo utenza di lavoro' which shows the user's profile and options for 'Fatturazione' and 'Correttivi'.

Selezionare Trasmissione e selezionare il file autenticato da inviare

The screenshot shows the 'Trasmissione' section of the interface. It features a header with a red arrow icon and the title 'Trasmissione'. Below the header, there is a section titled 'Invia il file'. Inside this section, there is a text input field with the placeholder text 'Scegli il file da inviare al Sistema Ricevente:' and a 'Sfoglia...' button to its right. Below the input field, there is a blue 'Invia' button.

In alternativa, l'utente che non disponga di credenziali Entratel/FiscOnline può inviare il file zip al commercialista che provvederà alla autenticazione dei files e all'invio.

In merito all'invio chi provvede a farlo dal portale dell'ADE non è possibile farlo né per annullamenti né per le modifiche. Per cui la generazione del file XML per gli annullamenti e le rettifiche è un procedimento corretto solo per chi provvede all'invio delle comunicazioni delegando un intermediario. In questo caso l'intermediario se dispone della funzionalità di invio dei file di annullamento e rettifiche potrà provvedervi. Chi invece disponendo di credenziali provvede all'invio dal portale dell'Ade dovrà accedere alle rispettive funzioni di annullamento e rettifica della funzione Fatture e corrispettivi. Per l'Annullamento si dovrà indicare quindi l'ID FILE e la posizione

Una volta selezionati i dati saranno visibili

Annulla Dati fatture emesse (id: 67706111)



Il file è stato acquisito e controllato con successo.
L'IdFile è 67733317
Tutte le notifiche relative ai file trasmessi sono visualizzabili nell'area [Monitoraggio flussi](#).

[Info&assis](#)

Verifica dati

▼ I miei dati

▼ Cliente

▲ Dati fatture

Documento	Numero	Data	Aliquota IVA	Natura	Imponibile	Imposta	Detraibile	Deducibile	Esigibilità IVA
Fattura	1	31/01/2017	22%		324,73	71,44			

Conferma

Salva XML

Visualizza PDF

Sigilla

Invia

A questo punto si fa INVIA

Per quanto riguarda la modifica dei dati è necessario andare nella sezione Aggiornamento\Modifica dati e inserire i campi della fattura che si vuole modificare : ID File , posizione

Generazione

Crea nuovo file

Scegli il tipo di file Dati Fattura da creare:

- Dati fatture emesse ?
- Dati fatture ricevute ?

Riprendi ultimo file

Crea un nuovo file Dati Fattura a partire dall'ultimo che hai compilato o completa un file parzialmente generato.

- Riprendi ultimo file ?

Importa da file XML

Importa un file, anche se compilato parzialmente, in formato XML.

... Sfoglia...

Importa

Funzioni di supporto

- Salva il tuo file Dati Fattura
- Controlla il tuo file Dati Fattura
- Visualizza in PDF il tuo file Dati Fattura

Trasmissione

Scegli il file dal tuo computer e invialo al Sistema Ricevente:

- Invia il file

Aggiornamento

Modifica o annulla i dati di un file già trasmesso.

- Modifica dati
- Annulla dati

Il file* 719293

Posizione* 1

Prova

Saranno visibili i dati da modificare e quindi si potrà apportare le modifiche necessarie e poi fare INVIO

Modifica Dati fatture emesse (id: ██████████ - posizione 2)



Verifica dati

I miei dati

Partita IVA: **IT**
Codice fiscale: ██████████
Nome: ██████
Cognome: ██████

Sede
Indirizzo: ██████████
Numero civico: ████
CAP: ██████
Comune: ██████
Provincia: ██████
Nazione: **Italia**

Cliente

Codice fiscale: ██████████
Denominazione: ██████

Sede
Indirizzo: ██████████
Numero civico: ████
Comune: ██████
Provincia: ██████
Nazione: **Italia**

Dati fatture

N.	Documento	Numero	Data	Linea Aliquota	Aliquota IVA	Natura	Imponibile	Imposta	Detraibile
2	Nota di debito	12	26/05/2017	1	21%		220.000,00	46.200,00	

Conferma

Salva XML

Visualizza PDF

Controlla file

Digita

Invia

7. Regimi speciali

7.1. Regime Agenzie viaggio art. 74-ter

Per le ditte che sono in regime agenzie viaggio Art 74-ter trattasi di fatture che sono emesse senza esposizione dell'IVA in fattura. In questo caso la Natura deve essere N5 (regime del margine/IVA non esposta in fattura).

E' necessario impostare correttamente i codici IVA affinché la Natura IVA sia estratta correttamente: il Tipo IVA deve essere 'Op esente/Non imponibile' e deve essere valorizzata la colonna su 'Tipo gest art 74 Ter'. Esempi di codici IVA corretti sono gli standard 1500, 1501, 1502, 1503, 1504.

CODICI IVA <AV - AGENZIA VIAGGIO EASY>

Cod. IVA	Descr. IVA	Tipo IVA	Aliquota	VP1/1	VP1/2	VP2/1	VP2/2	Incr. volu...	Tipo gest. art. 74ter	Esenti pro-rata
1470	ART.74 C.7/8 ROTT.F.	Op. imponibili	22,00	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>				
1471	ART.17 C.5 ORO	Op. imponibili	22,00	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>				
1472	ART.17 C.5 ORO I.OP.	Op. imponibili	22,00	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>				
1500	ART.74 VIAGGI IN CEE	Op. esenti/non imponib.	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	Acq./Vend. UE	<input type="checkbox"/>				
1501	ART.74 VIAGG.FUORI CE	Op. esenti/non imponib.	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	Acq./Vend. no UE	<input type="checkbox"/>				
1502	ART.74 CORR V. MISTI	Op. esenti/non imponib.	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	Corr. viaggi misti UE/no UE	<input type="checkbox"/>				
1503	ART.74 ACQ.MISTI CE	Op. esenti/non imponib.	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	Corr. viaggi misti UE	<input type="checkbox"/>				
1504	ART.74 AC.MISTI.F.CE	Op. esenti/non imponib.	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	Corr. viaggi misti no UE	<input type="checkbox"/>				
1601	ULTER.DETRAZ. 1.3.86	Op. imponibili	6,00	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>				
1602	ULTER.DETRAZ. 31.7.87	Op. imponibili	6,00	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>				

7.2. Regime del margine\beni usati

Per le ditte che operano nell'ambito del regime del margine\beni usati le fatture emesse non espongono l'IVA. In questo caso la Natura deve essere N5 (regime del margine/IVA non esposta in fattura). Affinché la Natura sia impostata correttamente è necessario indicare nella tabella attività IVA uno dei valori per il regime del margine nella colonna 'Beni usati'

ATTIVITA' IVA ANNO 2017 <ANALITICO - MARGINE ANALITICO>

Cod....	Descrizione	Ventilaz. corrispettivi	Regime agricolo	Reg. art. 74 ...	Aliq. 74 ter in vi...	Perc. ind. op. esenti	Periodicità	Beni usati	Cod.	Data inizio
1	IVA ORDINARIA	<input type="checkbox"/>	(Nessuno)	<input type="checkbox"/>	0,00	0,00	Mensile	No		01/01/1901
2	MARGINE ANALITICO	<input type="checkbox"/>	(Nessuno)	<input type="checkbox"/>	0,00	0,00	Mensile	Analitico		01/01/1901

In questo caso le registrazioni collegate alle attività IVA così impostate saranno con natura N5

COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE <ANALITICO - MARGINE ANALITICO>

ID Elaborazi...	Data elaborazione	Descrizione	Anno	Dati inizio	Data fine	N° fatture per file
1	24/07/2017	Primo semestre (Nuova)	2017	01/01/2017	30/06/2017	0

N° docume...	Data registrazione	N° registrazione	Tipo registraz.	Imponibile	Importo	ID Invio ...	Causale	Descr. causale	Codice Iva	Descr. Iva	Natura IVA
1	31/01/2017	2	Nuova	-4.000,00	-400,00		1000	FATT. CLIENTE	1010	IVA 10% DPR 633/72	---
63	31/01/2017	3	Nuova	3.500,00	0,00		5015	FATT. FORN ATT 2	1010	IVA 10% DPR 633/72	N5 - Regime del margine
325	31/01/2017	1	Nuova	2.000,00	200,00		1500	FATT. FORNITORE	1010	IVA 10% DPR 633/72	---
1	31/01/2017	4	Nuova	-5.000,00	0,00		5001	FATT. CLIENTE ATT 2	1022	IVA 22% DPR 633/72	N5 - Regime del margine

7.3. Regime autotrasportatori

In estrazione dati, per le sole fatture emesse, nel caso in cui l'attività è di tipo autotrasportatori le registrazioni vengono prelevate in base alla data registrazione sul registro iva (mi_datreg3) e non la data del documento (pn_numdoc).

Questo comportamento è in linea con le indicazioni contenute nella Risoluzione n. 87 del 5 luglio 2017 secondo la quale *“Nel caso in cui il contribuente, appartenente alla categoria degli autotrasportatori, si avvalga della facoltà di differire la registrazione al trimestre successivo a quello di emissione, la comunicazione dei dati di tali fatture farà riferimento alla data di registrazione.”*

Nel caso di autotrasportatori va quindi messo la spunta sull'attività che è Autotrasportatore

Descrizione	sati	Cod....	Data inizio attività	Data fine attività	Soggetto a pro-rata	Rilancio dichiaraz. IVA	Autotrasportatore	Vol. af
AUTOTRASPORTI			01/01/1900	31/12/2099	No		<input checked="" type="checkbox"/>	
TRIMESTRALE			01/01/1900	31/12/2099	No		<input type="checkbox"/>	

Le causali di contabilizzazione fatture gestiscono la competenza IVA sia sul registro vendite che in liquidazione

CAUSALI CONTABILI <DELFINO - AUTOTRASPORTI DELFINO>

Codice causale: 1004 Descrizione: FATT. CLIENTE AUTOTRASPORTI

Tipo movimento: (normale) Tipo documento: Fattura/storno +

Campi obbligatori: Numero documento, Data documento, Numero protocollo

Entra: Entra nei gespiti, Entra nelle ritenute, Entra nei dati intrastat

Primo registro IVA: Tipo/Num./Segno: Vendite / 1 / Avere Conto IVA: 0 Controp. IVA: 1003 / IVA Vendite

Secondo registro IVA: Tipo/Num./Segno: (no iva) / 0 / (No) Conto IVA: 0 Controp. IVA: 0

Contabilità analitica duplice contabile: Causale prop. DARE: 0 Causale prop. AVERE: 0

Gest. data comp. iva: Liquidazione e registri

Tipo uso causale: Sempre Tipo contab. abilitata: Solo aziende Tipo mov. int./normale: Entrambi

Rilancia altre causali: Semplificata: 0 Prof. ordinaria: 0 Prof. semplificata: 0

La stampa della registrazione è quindi spostata nel trimestre successivo. Di conseguenza una fattura emessa ad esempio il 01/12/2016 sarà stampata sul registro IVA con data 31/03/2017 e andrà inclusa nella comunicazione fatture del primo semestre 2017

1 di 1 | 122% | Totale: 3 | 100% | 3 di 3

AUTOTRASPORTI DELFINO P.I.: 02356530408 REGISTRO VENDITE Nr.: 1
VIA DELLA MERENDA, 45 C.F.: 02356530408 REV VEN Pag.: 2017/000001
47023 CESENA (FC) Att.: AUTOTRASPORTI *** STAMPA DI PROVA ***
Movim. dal 01/01/2017 al 30/06/2017

Data reg.	Protoc.	Sottoconto	Tipo d.	Numero	Data	D	P	M	N	Imponibile	IVA	Aliq	#	Ind	Iva o esenzione	Totale Doc
31/03/17	1	GAMBERO SRL	Fattura	1	01/12/16					3.700,00	1022	22,00			814,00	4.514,00
31/03/17	2	CENTRO INDUSTRIE SPA	Fattura	2	02/12/16					850,00	1022	22,00			187,00	1.037,00
30/06/17	1	GAMBERO SRL	Fattura	1	31/01/17					9.500,00	1022	22,00			2.090,00	11.590,00

PERIODO				PROGRESSIVI						
CI	Aliq.	Descrizione	Imponibile	Imposta	Imposta ind.	CI	Aliq.	Descrizione	Imponibile	Imposta
1022	22,00	IVA 22% DPR 633/72	14.050,00	3.091,00						
TOTALI PERIODO ---->			14.050,00	3.091,00						

COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE <DELFINO - AUTOTRASPORTI DELFIN>

Versione trasmessa: Solo fatture emesse Solo fatture ricevute Entrambe

Legenda: Codice conto (0 = tutti) Codice IVA (0 = tutti)

ID Elaborazione	Data elaborazione	Descrizione	Anno	Dat inizio	Data fine	N° fatture per file
1	12/09/2017	PRIMO_SEM (Nuova)	2017	01/01/2017	30/06/2017	0

Selezione	Numero co...	Ragione Sociale	Descrizione	Escluso dalla comun.	Tipo sog...	Codice Fiscale	Partita Iva	Data doc.	Serie doc.	N° documento	Imponibile	Imposta	Progr. un
1	9010002	GAMBERO SRL		Non escluso	Normale	00611020579	00611020579	01/12/2016		1	3.700,00	814,00	
6	9010001	CENTRO INDUSTRIE SPA		Non escluso	Normale	00003600392	00003600392	02/12/2016		2	850,00	187,00	
	9010002	GAMBERO SRL		Non escluso	Normale	00611020579	00611020579	31/01/2017		1	9.500,00	2.090,00	
	19010001	CENTRO INDUSTRIE SPA		Non escluso	Normale	00003600392	00003600392	31/01/2017		89	8.000,00	1.760,00	
	19010001	CENTRO INDUSTRIE SPA		Non escluso	Normale	00003600392	00003600392	31/01/2017		9874	6.500,00	1.430,00	
	9010001	CENTRO INDUSTRIE SPA		Non escluso	Normale	00003600392	00003600392	31/01/2017	A	1	9.500,00	2.090,00	
	19010001	CENTRO INDUSTRIE SPA		Non escluso	Normale	00003600392	00003600392	30/04/2017		632	6.500,00	1.430,00	
	19010001	CENTRO INDUSTRIE SPA		Non escluso	Normale	00003600392	00003600392	30/04/2017		652	12.000,00	2.640,00	
	9010001	CENTRO INDUSTRIE SPA		Non escluso	Normale	00003600392	00003600392	30/04/2017	A	2	6.500,00	1.430,00	
	9010001	CENTRO INDUSTRIE SPA		Non escluso	Normale	00003600392	00003600392	30/06/2017		1234	1.000,00	100,00	

Nel caso di inserimento righe manualmente e di import da file ascii non saranno però accettate fatture emesse con data documento non incluse nel periodo selezionato. Ad esempio se l'elaborazione riguarda il periodo dal 01/01/17 al 30/06/17 non è possibile inserire manualmente fatture con data documento del 01/12/16

8. Live update

Ora sono attivi gli aggiornamenti on line ed è visibile il pulsante per scaricarli. Se presente un aggiornamento on line sui server di NTS, viene indicata la versione dei nuovi programmi che sarà scaricata.

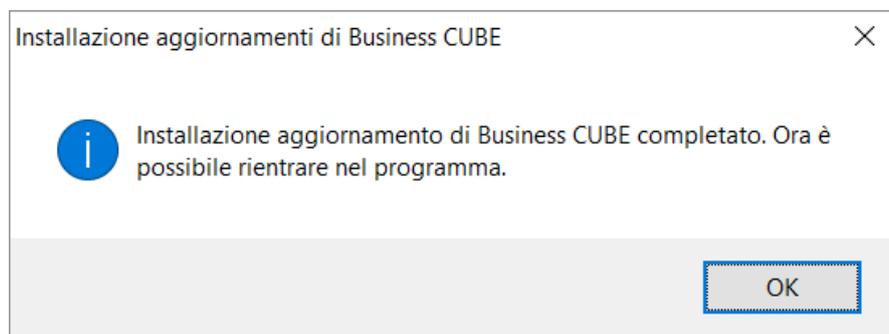
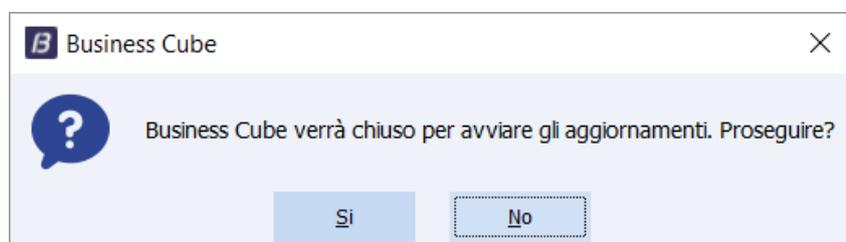
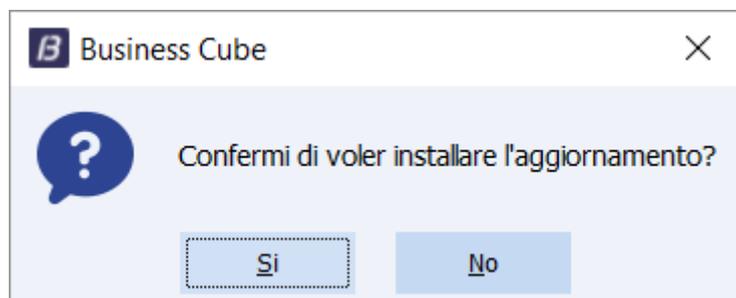
Sono presenti degli aggiornamenti.
Descrizione: 'Business NET - spesometro (20/07/2017)'
Nuove versioni: BNEFGSFE 34 - BEEFGSFE 42 - BDEFGSFE 19

Versione programma: BNEFGSFE 33 - BEEFGSFE 39 - BDEFGSFE 19

Nessuna operazione in corso

[Scarica aggiornamento](#)

Premendo *Scarica aggiornamento*, qualora non ci siano altri programmi in uso nella sessione corrente di Business, il programma dopo alcune conferme provvede a scaricare l'aggiornamento dal server di NTS Informatica, uscire da Business e installare l'aggiornamento (sono copiati solo i componenti del programma, nessun componente del framework). Quindi si rientra in Business.



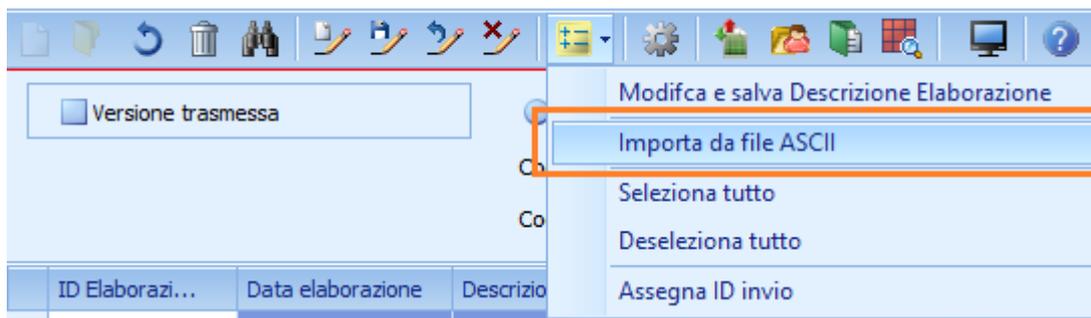
Per impostazione predefinita il live update è attivo. Per disabilitarlo è sufficiente creare l'opzione di registro `\Bsefsgfe\Opzioni\LiveUpdate` con valore 0 (valori ammessi: 0=disabilitato, -1= abilitato - predefinito-)

ATTENZIONE! Utilizzando il programma da un client SBC non viene esposta la versione corrente e l'ultima versione rilasciata. Per procedere con l'aggiornamento occorre accedere al programma dal server lanciando Business in modalità client/server

9. Importazione da file ASCII

E' stata implementata la possibilità di importare dati da un file esterno ASCII a lunghezza fissa. Il comando è all'interno del menù Strumenti

B COMUNICAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE <PROVA - AZIENDA DI PROVA>

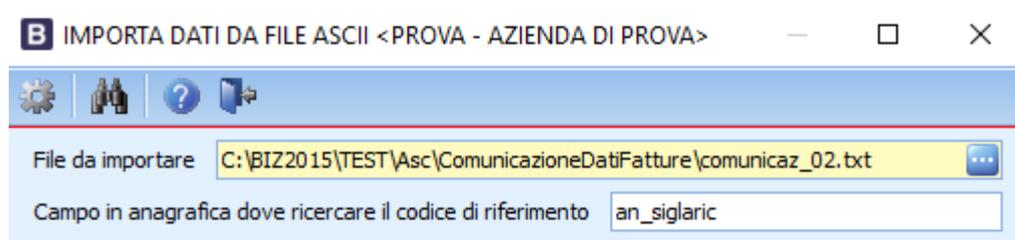


Il tracciato record deve essere secondo questa tracciato dove la lunghezza totale di ogni record deve essere di 1173

Nome campo	Obbligatorio	Tipo	Larghezza	Posizione	Colonna di riferimento
Codice Fiscale	Sì	Alfanumerico	16	1	efr_codfis
Partita Iva	Sì	Alfanumerico	11	17	efr_pariva
Codice riferimento	Sì	Alfanumerico	50	28	
Ragione Sociale	No	Alfanumerico	50	78	efr_descr1
Descrizione	No	Alfanumerico	50	128	efr_descr2
Indirizzo	No	Alfanumerico	70	178	efr_indir
C.A.P.	No	Alfanumerico	9	248	efr_cap
Città	No	Alfanumerico	50	257	efr_citta
Provincia	No	Alfanumerico	2	307	efr_prov
Stato	No	Alfanumerico	3	309	efr_stato
Cognome	No	Alfanumerico	50	312	efr_cognome
Nome	No	Alfanumerico	50	362	efr_nome
Persona	No	Alfanumerico	1	412	efr_persfg
N° doc. ric. esteso	No	Alfanumerico	20	413	efr_numdoce
Causale	Sì	Num. Intero	4	433	efr_codcauc
Codice Iva	Sì	Num. Intero	4	437	efr_codciva
Tipo registro Iva	No	Alfanumerico	1	441	efr_tregiva
Dare/Avere	No	Alfanumerico	1	442	efr_darave
Data doc.	Sì	Data	10	443	efr_datdoc
Serie doc.	No	Alfanumerico	3	453	efr_alfdoc
N° documento	Sì	Num. Intero	9	456	efr_numdoc
Imponibile	Sì	Num. Decimale	20	465	efr_imponib
Importo	Sì	Num. Decimale	20	485	efr_importo
Nome file inviato	No	Alfanumerico	255	505	efr_nomefile
ID File rettifica	No	Alfanumerico	18	760	efr_idfilerettif
Posizione rettifica	No	Num. Intero	9	778	efr_posizrettif
Tipo documento	No	Alfanumerico	4	787	efr_tipodoc
Natura IVA	No	Alfanumerico	2	791	efr_natura
Data registrazione	Sì	Data	10	793	efr_datreg
Indirizzo stabile organizzazione	No	Alfanumerico	70	803	efr_staindir
CAP stabile organizzazione	No	Alfanumerico	5	873	efr_stabcap
Città stabile organizzazione	No	Alfanumerico	60	878	efr_stabcitta
Provincia stabile organizzazione	No	Alfanumerico	2	938	efr_stabprov
Stato stabile organizzazione	No	Alfanumerico	3	940	efr_stabstato

Stato rappresentante fiscale	No	Alfanumerico	3	943	efr_rappstato
Codice identificativo rappresentante fiscale	No	Alfanumerico	28	946	efr_rappcodice
Denominazione rappresentante fiscale	No	Alfanumerico	80	974	efr_rappdenom
Nome rappresentante fiscale	No	Alfanumerico	60	1054	efr_rappnome
Cognome rappresentante fiscale	No	Alfanumerico	60	1114	efr_rappcognome
Lunghezza totale del record ----->			1173		

Al lancio del programma viene chiesto in quale campo vi è l'indicazione del codice di riferimento



Affinché sia possibile effettuare l'import da file esterno è necessario

- che i clienti e fornitori presenti nel file siano stati inseriti nelle rispettive anagrafiche di Business Net/Cube;
- che nel file ASCII siano presenti o il codice di riferimento o il codice fiscale o la partita IVA. E' quindi possibile indicare solo il codice di riferimento perchè il codice fiscale e la partita iva vengono letti dall'anagrafica ed eventualmente poi sovrascritti con quelli indicati nel file (come per tutti gli altri dati anagrafici) Sono esclusi dal controllo della presenza del codice fiscale/partita IVA i conti che sono tipo soggetto iva:
 - dogana
 - extracee e sono clienti persone fisiche
 - intracee e sono clienti persone fisiche
 - RSM e sono clienti persone fisiche

Il tracciato può essere impostato secondo due versioni:

- versione di 792 caratteri che comprende tutti campi fino alla 'Natura' che era l'unica versione disponibile fino al 07/09/17.
- versione di 1173 caratteri che comprende anche : data registrazione, dati della Stabile organizzazione, dati del rappresentante fiscale

Nel tracciato di 792 caratteri nella data documento occorrerà inserire in realtà la data di competenza, ossia la data di registrazione per fatture ricevute e la data del documento per fatture emesse e l'import verifica che tale data sia compresa nel periodo di elaborazione. Non essendoci distinzione tra data doc. e data registrazione, in entrambi i campi della griglia verrà riportato lo stesso valore.

Nel tracciato a 1173 caratteri invece, la data di registrazione diventa obbligatoria. Si verifica quindi che la data del documento sia compresa nel periodo di elaborazione solo per fatture emesse (ossai se registro vendite o acquisti) e che invece la data di registrazione sia compresa nel periodo elaborato per le sole fatture ricevute (registro acquisti), facendo quindi controlli differenziati per data registrazione e per data documento. Essendo i campi distinti, in ciascuna colonna di griglia verrà riportato il relativo valore indicato nel file. E' possibile eseguire l'import sia con il tracciato a 792 caratteri che a 1173 caratteri. Il vincolo è che tutte le righe abbiano la stessa lunghezza. Non è possibile quindi che nel file di origine esistano righe a 792 caratteri e righe a 1173 caratteri

10. Comunicazione 2019 (Esterometro)

La comunicazione riferita al 2019 comprende solo le fatture emesse/ricévute riferite a soggetti non residenti nel territorio nazionale.

La comunicazione ha una periodicità mensile per cui non sarà possibile selezionare più mesi per una comunicazione.

Le funzionalità di tale comunicazione sono identiche a quelle presenti per le comunicazioni fino al 2018 (spesometro), l'unica differenza consiste nel filtro di selezione delle fatture.

Anche per questa comunicazione è attiva la voce di menu "Verifica presenza fatture elettroniche" del menu "Strumenti" in modo da poter escludere le fatture inviate con fattura elettronica.

11. Nuovo tracciato 1.6 (dal 01/10/2020)

Con provvedimento dell'Agenzia delle Entrate del 28 febbraio 2020 è stata prevista una nuova versione al tracciato della Fattura Elettronica e dell' Esterometro. Le specifiche tecniche sono state aggiornate il 20 aprile 2020 e il primo avvio era inizialmente fissato al 4 maggio 2020 ma poi prorogato al 1° ottobre 2020. Pertanto si ha che:

- dal 01 ottobre 2020 al 31 dicembre 2020 sono accettati sia il vecchio tracciato 1.5 che il nuovo tracciato 1.6;
- dal 01 gennaio 2021 è accettato solo il tracciato 1.6

Tra le novità introdotte:

- vengono introdotti nuovi codici natura, che consentiranno di evidenziare nel file XML della fattura i casi di esenzione o non imponibilità IVA con maggior dettaglio.
 - Il codice N2 si scinde in:
 - N2.1: non soggette ad IVA ai sensi degli artt. Da 7 a 7-septies del DPR 633/72;
 - N2.2: non soggette – altri casi. Il codice
 - N3 invece viene suddiviso in ulteriori specifici fattispecie relative ad operazioni non imponibili:
 - N3.1 non imponibili – esportazioni;
 - N3.2 non imponibili – cessioni intracomunitarie;
 - N3.3 non imponibili – cessioni verso San Marino;
 - N3.4 non imponibili – operazioni assimilate alle cessioni all'esportazione;
 - N3.5 non imponibili – a seguito di dichiarazioni d'intento;
 - N3.6 non imponibili – altre operazioni che non concorrono alla formazione del plafond.
 - Scompare il codice N6. In pratica non viene più accettata la natura N6 e neppure gli altri valori dei blocchi N6.X
- la Natura viene letta esclusivamente dalla tabella codici IVA e quindi le indicazioni del paragrafo 3.4 sono valide fino alla versione 23.0.322.0 . Solo per le registrazioni in 'reverse charge' con doppio registro IVA la natura N6 viene determinata in base alla causale se si sceglie il tracciato 1.5.
- è possibile scegliere la versione del tracciato da generare. E' utile per gestire la fase transitoria dal 01 ottobre 2020 al 31 dicembre 2020. Se la data di generazione file è superiore al 01 gennaio 2021 è inibito l'utilizzo del tracciato 1.5
- se si utilizzano i nuovi codici IVA in cui è impostata la natura dettagliata e si genera un tracciato in versione 1.5 allora viene preso il valore 'padre' del blocco. Ad esempio se sul codice IVA la natura è N2.1 e l'utente crea un tracciato in versione 1.5 la Natura sarà impostata N2.

12. Note tecniche per installatori\programmatori

Nuovo componente realizzato:

- DLL/PDB: B*EFGSFE. Comunicazioni dati fatture
- RPT
 - BSEFGSFE Stampa quadratura registri IVA
 - BSEFGSF1 Stampa documenti presentati (dalla versione del 07/09/17)

- Modelli database (già modificati per Net 2015 UE7,CUBE SR1 ma poi sono state aggiunti altri campi in seguito)
 - PROVA.MODX . Aggiunte le seguenti tabelle:
 - EFTESTATE: testate delle comunicazioni create
 - EFRIGHE: corpi delle comunicazioni create
 - ARCPROC.MODX : Aggiunta la voce di menu 2.2.21 'Comunic. Fatt. emesse e ric.'

NB. I modelli di database non sono distribuiti con i pacchetti indicati nel paragrafo Release supportate. Se i pacchetti, di Business NET, vengono installati su service release precedenti a quelle sopra indicate, le tabelle EFTESTATE e EFRIGHE utilizzate dal programma B*EFGSFE vengono create automaticamente (se l'account di SQL utilizzato ha i permessi di modifica struttura del database) al primo avvio del programma. Il controllo viene fatto anche sui nuovi campi aggiunti.

Revisioni

20/07/2017	Versione originale
27/07/2017	Inserito paragrafo Live update Inserite descrizioni per Regime del margine e Agenzie viaggio 74-ter Modificata descrizione per le operazioni N2-Non soggette Modificata la descrizione per le operazioni N6 – Inversione contabile Documentata import da file ASCII Spiegata modalità di codifica delle anagrafiche
31/07/2017	Documentate le rettifiche
04/08/2017	Documentata nuova gestione del Tipo documento per acquisti intracomunitari Modificata la colorazione della griglia e aggiunta documentazione tramite legenda Documentati nuovi comandi dal menù Strumenti Modificata descrizione per le operazioni N6-Inversione contabile Spostata la descrizione dell'impostazione delle causali di contabilità, delle anagrafiche clienti\fornitori, dei codici IVA nel paragrafo 3. Aggiornata la modalità di codifica delle anagrafiche Rimossa la cronologia delle pubblicazione nell'apposita circolare tecnica denominata CT-1707-0245-Cronologia Comunicazione dati fatture emesse e ricevute.pdf
08/08/2017	Rinumerati i paragrafi Specificato meglio il significato del possibile valore 0 del tag Numero documento (pag 5) delle fatture ricevute Spiegato meglio l'import dati Spiegato meglio l'opzione per il LiveUpdate
31/08/2017	Spiegato meglio come codificare i soggetti persona fisica (pag 8) e soggetti intracee (pag 10) Aggiunte note sulla modalità di estrazione del rappresentante fiscale e della stabile organizzazione (pag 29) Aggiunte note sulla modalità di codifica dei soggetti esteri nel paragrafo Identificativo fiscale dei soggetti esteri.
01/09/2017	Aggiornata la data scadenza per la comunicazione dei dati fatture del primo semestre. Il nuovo adempimento sarà quindi al 28/09/2017 come da comunicato stampa del Mef (http://www.mef.gov.it/ufficio-stampa/comunicati/2017/comunicato_0147.html)
04/09/2017	Corretta la dicitura errata 'Nessuno' riferita al tipo movimento della causale di contabilità. Ora è riportata la dicitura corretta 'Normale'.
07/09/2017	Implementa la Stampa documenti presentati (BSEFGSF1.RPT) Documentati i nuovi comandi Stampa doc. presentati e Rimuovi versione trasmessa Documentato nuovi tracciato di Import da file ACII a 1173 caratteri.
12/09/17	Documentata gestione regime autotrasportatori.
18/09/17	Documentata la nuova possibilità di codifica dei soggetti esterni (pag 17) Documentato nuovo comando Stampa destinazioni fiscali (pag 31)
22/09/17	Documentata la gestione della colonna esigibilità Gestito in maniera differente il nome del file in modalità PROVA Gestito in maniera differente il nome dei files ZIP
29/09/17	Riassunti i casi di annullamenti, rettifiche e gestione degli scarti nel paragrafo 5 Introdotta la gestione dell'esigibilità (pag 37) Introdotta controllo pre-generazione file XML-XSD (pag 32)
09/10/17	Documentata l'implementazione di BSEFGSFE_DettaglioModifiche_Elab.log Documentata l'implementazione di BSEFGSFE_Aggiornamento_Conti_da_Prima_Nota_Elab_1.log
26/10/17	Aggiunta nota su gestione dati rappresentante fiscale e stabile organizzazione in Friendly (pag.40)

- 15/01/18 Bolle doganali e autofatture per acquisti servizi extraue, possibilità di indicare il fornitore extracomunitario in prima nota. NB: tale campo è disponibile a partire dalla SR10/SR10CU1 di Business NET 2014, UE8/UE8CU1 di Business NET 2015, SR2/SR2CU1 di Business CUBE 1
Fatture semplificate, possibilità di indicare le causali contabili riferite alle fatture semplificate
Possibilità di scegliere il numero di file xml da comprendere in un file .zip
Possibilità di inviare mail con i file xml corretti
Possibilità di creare comunicazione di rettifica per le operazioni in cui è cambiato il conto clienti/fornitori
Aggiunta la possibilità di selezionare operazioni con "Esigibilità differita"
- 12/03/2018 Adeguamento della procedura alle semplificazioni di cui all' art. 1-ter del DL 148 del 16/10/2017 ed il provvedimento 29190/2018 del 05/02/2018. Implementazione manuale della gestione delle fatture riepilogative TD12.
- 15/03/2018 Aggiunte annotazione sui tempi necessari alla validazione del file (pag. 40)
- 06/04/2018 Aggiunta la possibilità di trasformare registrazioni provenienti da prima nota in operazioni riepilogative TD12
- 29/05/2018 Aggiunta nota di attenzione riguardante l'aggiornamento liveupdate in SBC
- 11/02/2019 All'interno delle comunicazioni riferite all'anno 2018 è stata inserita la nuova funzionalità "Verifica presenza fatture elettroniche" del menu "Strumenti per escludere le fatture trasmesse allo SDI come fattura elettronica.
Implementata la funzione per l'invio delle sole fatture emesse/ricevute riferiti a soggetti esteri per l'anno 2019, denominato "Esterometro".
- 14/03/2019 Modificata scadenza per il 2019 dal 28/02/2019 al 30/04/2019
- 15/10/2020 Inserito paragrafo 11 su versione tracciato 1.6
- 13/05/2021 Aggiunte immagini con codifiche anagrafiche particolari