

NOVITA' FATTURAZIONE ELETTRONICA 2022

1. Lettere Intento Clienti
2. Abolizione Esterometro

1) Lettere Intento Clienti

Modifica tracciato XML

La fattura elettronica deve riportare nel campo **2.2.1.14 <Natura>** il codice specifico N3.5 "Non imponibili – a seguito di dichiarazioni d'intento", nonché gli estremi del protocollo di ricezione della dichiarazione d'intento trasmessa all'Agenzia delle entrate dall'esportatore abituale.

Il numero di protocollo della dichiarazione d'intento, rilevabile dalla ricevuta telematica rilasciata dall'Agenzia delle entrate, è composto di due parti:

la prima, formata da 17 cifre (es. 08060120341234567);

la seconda, di 6 cifre (es. 000001), che rappresenta il progressivo e deve essere separata dalla prima dal segno "-" oppure dal segno "/".

Dal 01/01/2022 dovrà essere compilato un blocco **2.2.1.16 <AltriDatiGestionali>** per ogni dichiarazione d'intento, come di seguito specificato:

nel campo **2.2.1.16.1 <TipoDato>** deve essere riportata la dicitura "INTENTO"

nel campo **2.2.1.16.2 <RiferimentoTesto>** deve essere riportato il protocollo di ricezione della dichiarazione d'intento e il suo progressivo separato dal segno "-" oppure dal segno "/" (es. 08060120341234567-000001)

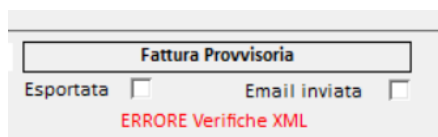
nel campo **2.2.1.16.4 <RiferimentoData>** deve essere riportata la data della ricevuta telematica rilasciata dall'Agenzia delle entrate e contenente il protocollo della dichiarazione d'intento.

Si ricorda infine che l'invalidazione della dichiarazione d'intento comporterà lo scarto della fattura elettronica trasmessa al Sistema di Interscambio (SdI), recante il titolo di non imponibilità Iva, ai sensi dell'articolo 8, comma 1, lettera c) e il numero di protocollo di ricezione di una dichiarazione d'intento invalidata.

In fullWORK

Nell'anagrafica delle Lettere Intento (da *Anagrafiche > Amministrazione > Lettere Intento*) è obbligatorio inserire nel campo **Protocollo ADE** il protocollo di 24 caratteri (es. 08060120341234567-000001) e nella **Data Registrazione** la data della ricevuta telematica rilasciata dalla Agenzia delle Entrate.

Nel caso in cui un utente non abbia inserito correttamente il **Protocollo ADE** e la **Data Registrazione** in fase di generazione o modifica della fattura viene rilevato errore:



2) Abolizione Esterometro

Normativa

Per le operazioni effettuate a partire dal **1° luglio 2022** (termine differito in sede di conversione del D.L. n. 146/2021), i dati delle operazioni transfrontaliere sono trasmessi utilizzando esclusivamente il Sistema di Interscambio e il formato XML attualmente adottato per l'invio delle fatture elettroniche.

Sul punto, le specifiche tecniche precisano che:

- per le fatture **attive** relative alle operazioni effettuate nei confronti di soggetti non stabiliti in Italia, si deve emettere una fattura elettronica valorizzando il campo "codice destinatario" con "XXXXXXX";
- per le fatture **passive**, invece, ricevute in modalità analogica dai fornitori esteri, il cliente italiano dovrà generare un documento elettronico di tipo TD17, TD18 e TD19, da trasmettere al Sistema di Interscambio.

In fullWORK

INTEGRAZIONE/AUTOFATTURE di fatture acquisto estere

1) In Magazzino > Causali:

- Crea una nuova causale (copiare una di fatturazione di vendita) e associare nel campo **Tipo Doc. Fatt. Elettr.:**
- TD17: INTEGRAZIONE/AUTOFATTURA PER ACQUISTO SERVIZI DALL'ESTERO
 - TD18: INTEGRAZIONE PER ACQUISTO DI BENI INTRACOMUNITARI
 - TD19: Integrazione/autofattura per acquisto di beni ex art.17 c.2 DPR 633/72

2) In Vendite > Fatturazione > Inserimento Fatture > Nuova Fattura o Nuova Nota di Accredito

- Associare la nuova causale
- Inserire la **Controparte** con Anagrafica Ditta impostato nel configuratore ID 381 (la vostra anagrafica ditta)

Causale TD18 INTEGRAZIONE ACQUISTO BENI CEE	Stampata <input type="checkbox"/>	Esportata <input type="checkbox"/>	Email inviata <input type="checkbox"/>
Stato ---	Stato Fatt. Elettronica	XML Generabile	
Controparte			
Ditta			

- Inserire la **Controparte** (campo che si trova sempre nella testata della Fattura) nel dettaglio Integrazione/Autofattura (il fornitore estero)

Integrazione/Autofattura			
Controparte			

NB: la Controparte nel dettaglio Integrazione/Autofattura si attiva solo se viene impostata una causale che ha configurato il campo Tipo Doc. Fatt. Elettr. con TD16- TD17-TD18-TD19-TD20

NB: per chi ha programmi di contabilità collegati queste fatture non vanno contabilizzate, quindi bisogna utilizzare la funzione di Manutenzione Esportazione (da Sistema > Utility) per portarle in stato Definitivo.

FATTURE DI VENDITA ESTERO

Identica procedura di generazione delle fatture/note di credito Italia.

Automaticamente, in fase di generazione del file XML, il Codice Destinatario viene impostato XXXXXXX (7 volte X).

ATTENZIONE:

Per le fatture di INTEGRAZIONE/AUTOFATTURE di fatture acquisto estere consigliamo di utilizzare un protocollo diverso (chiaramente allineato a quello del programma di contabilità), che si inserisce da *Sistema > Configurazione > Progressivi*.

Per quanto riguarda il campo **Sezionale**, va inserito solo per i clienti che hanno attivo il servizio fullFE collegato al portale di Able Tech.

Il **Sezionale** va configurato anche sul portale **IX-FE** e **IX-CE** (per la configurazione si rimanda al documento che trovate [Portale IX \(bitlam.it\)](http://bitlam.it)).