

Fatturazione Elettronica B2B

Agenda

Agenda

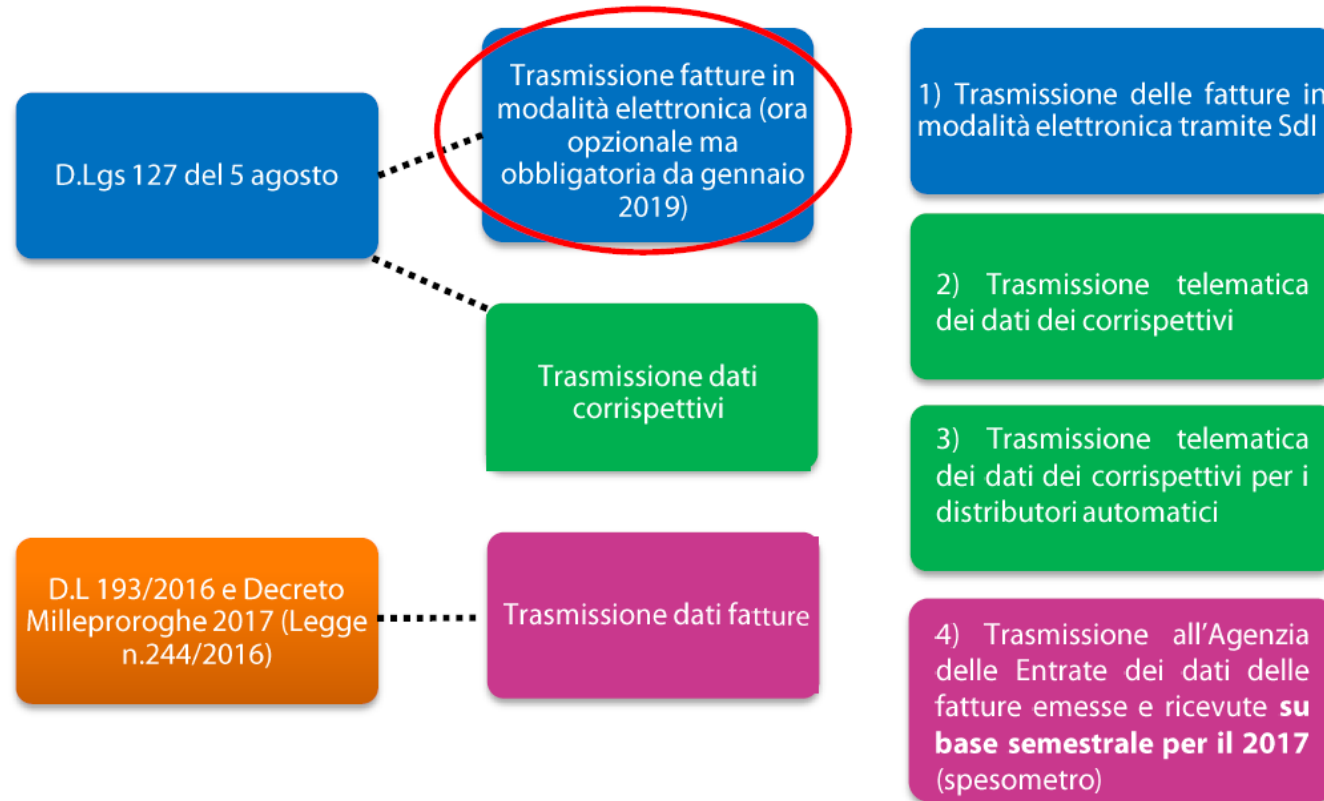
- ✓ Introduzione alle legge e obblighi
- ✓ Il sistema e le figure coinvolte
- ✓ Obblighi, operatività, vantaggi
- ✓ Funzionamento con fullWORK
- ✓ Domande e risposte

Introduzione

La legge

Dal 1 Gennaio sono entrati in vigore in Italia il **D.Lgs. 127/2015** e il **D.L. 193/2016**, che coinvolgono tutte le imprese nell'ambito della **trasmissione telematica dei dati delle fatture**.

Da Gennaio 2019 la FE sarà obbligatoria anche tra privati (**Disegno di Legge di Bilancio 2018**)



La **legge di bilancio** estende l'obbligo di fatturazione elettronica anche agli scambi **B2B** (tra le aziende) e **B2C** (verso i consumatori privati)

Le scadenze



1 luglio 2018

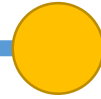
- ~~Ricevere fatture dei carburanti in formato elettronico (eliminazione della carta carburante)*~~
- Inviare le fatture in formato elettronico per i sub appalti alla PA (fino al secondo liv. di filiera: il mio cliente lavora per la PA e mi chiede di indicare il CUP in fattura)

1 gennaio 2019

- Ogni azienda dovrà inviare e ricevere fatture in formato elettronico
- Escluse cessione di beni, prestazioni e servizi da e con soggetti esteri
- Spesometro mensile
- Ricevere fatture dei carburanti in formato elettronico (eliminazione della carta carburante)

* Obbligo che i pagamenti dei carburanti siano tracciati per poter dedurre l'iva

Gestione e obbligo di conservazione



1 Gennaio 2019



- Per le fatture **emesse** sussiste l'obbligo di conservazione sostitutiva
- Per fatture **ricevute** in formato elettronico **NON** sussiste l'obbligo di conservazione sostitutiva
 - Quindi le stampo (il file XML) e le archivio come faccio attualmente*



- Per le fatture **emesse** sussiste l'obbligo di conservazione sostitutiva
- Per **TUTTE** le fatture **ricevute** in formato elettronico sussiste l'obbligo di conservazione sostitutiva

* consiglio: attualmente , fare un sezionale specifico per le fatture elettroniche per queste fatture in modo che se il legislatore dovesse introdurre modifiche alla normativa riguardo la conservazione sarà semplice applicarle.

Il sistema e le figure coinvolte

Come funzionerà

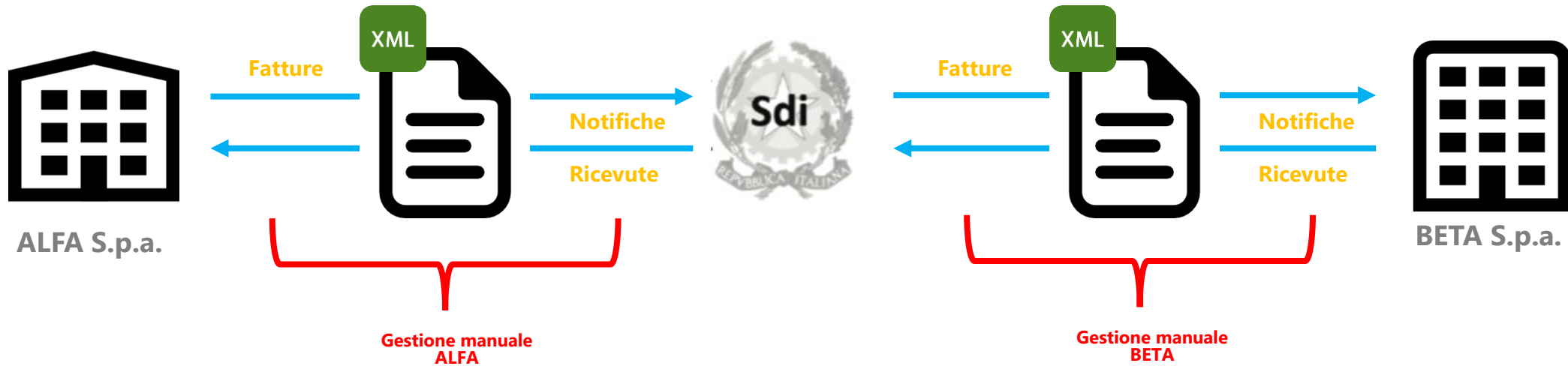
- La fattura sarà un file nel nuovo formato XML, conforme alle specifiche indicate dal legislatore
- Dovrà avere l'indicazione del destinatario (*indirizzo PEC oppure CODICE DESTINATARIO*)
 - Semplificazione: Si tratterà attraverso il sito dell'AdE
 - Nel file XML basterà riportare la partita IVA (come già avviene)
 - Potrete poi richiedere anche un QR code che contiene tutte le informazioni per la fatturazione elettronica per poter eseguire un pagamento e ricevere la fattura XML.
- Dovrà essere inviata tramite SDI
- Si dovranno gestire le notifiche che fungeranno da riferimento temporale per le registrazioni contabili delle fatture ricevute
- Dovrà essere conservata elettronicamente
 - Sia le fatture che le rispettive notifiche

Interscambio dei dati



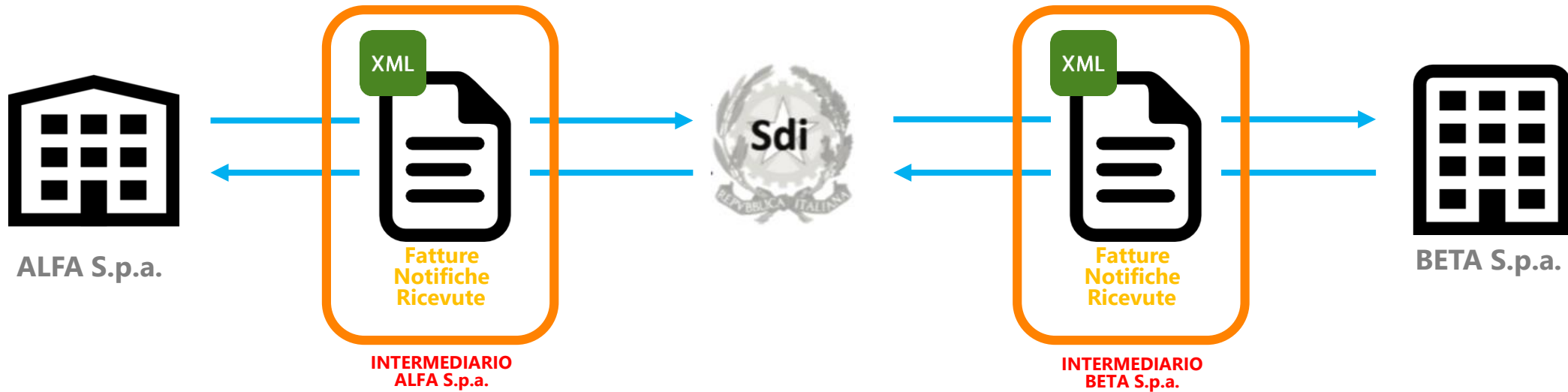
SDI controlla il documento, lo archivia
e lo invia al destinatario

PEC



- Mi registro sul sito dell'agenzia delle entrate indicando come 'canale di ricezione' la PEC e specificando **l'indirizzo PEC**
- Se si decide di usare la PEC
 - Gestione manuale della firma, dell'invio e della ricezione
 - Gestione manuale delle notifiche
 - I documenti (fatture e notifiche non vengono conservate automaticamente)

Intermediario

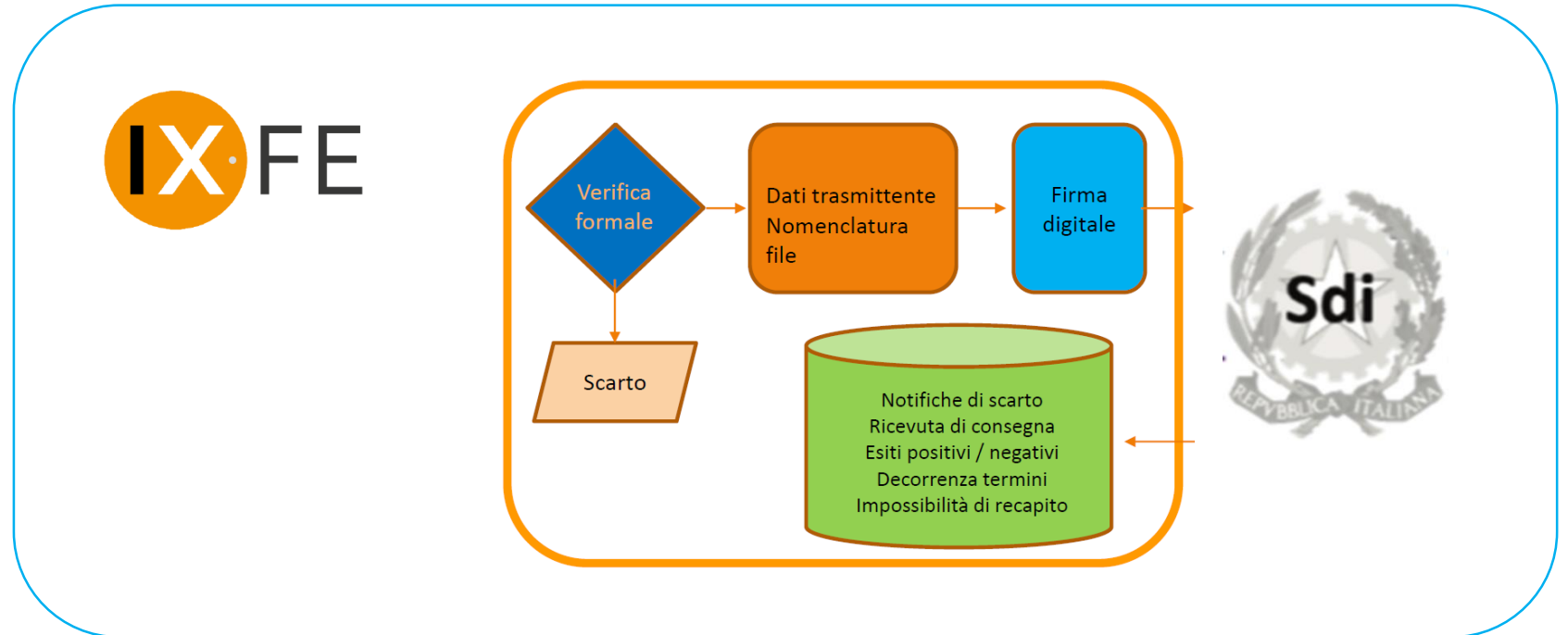


- Mi registro sul sito dell'agenzia delle entrate indicando come 'canale di ricezione' il **codice destinatario** (avvalendosi di un intermediario sarà fornito dallo stesso)
- Se si decide di avvalersi di un INTERMEDIARIO
 - Gestione automatica invio e ricezione
 - Servizi specifici
 - Conservazione a norma ove previsto

Il nostro intermediario

• ABLETECH

- Accreditato al canale web service dello SDI di SOGEI
- Servizio integrabile con gli ERP
- Produttore di ARXivar



È IL SERVIZIO IN OUTSOURCING PER LA CONSERVAZIONE ELETTRONICA A NORMA CHE ASSICURA IL VALORE LEGALE DEI DOCUMENTI INFORMATIZZATI.

Obblighi e vantaggi

Gli obblighi



- Sono soggette a fatturazione elettronica tutte le cessioni di beni e servizi nell'ambito del territorio nazionale
 - Quindi sarà attiva sia per le **fatture di VENDITA** che per le **fatture di ACQUISTO**
- Si invia e si riceve un file **XML**
 - Il file XML ha valenza ai fini fiscali
 - Il file XML dev'essere firmato (cert. co-sign) dall'emittente o dall'intermediario
 - Si può continuare a produrre \ ricevere il file PDF della fattura;
 - **NON** sostituisce il file XML ma è un documento aggiuntivo
 - Per questo è consigliato gestirlo come allegato della fattura.
- Le fatture e le rispettive notifiche devono essere conservate in formato elettronico a norma di legge
 - Questo garantisce il documento ai fini civilistici e fiscali (le notifiche attestano le data di trasmissione e ricezione)
- Comunicazione obbligatoria **MENSILE** dello '**SPESOMETRO**' per tutte le **fatture di ACQUISTO**
 - **NON** obbligatorio per le **fatture di VENDITA** che possono transitare tramite **SDI**

Gli obblighi



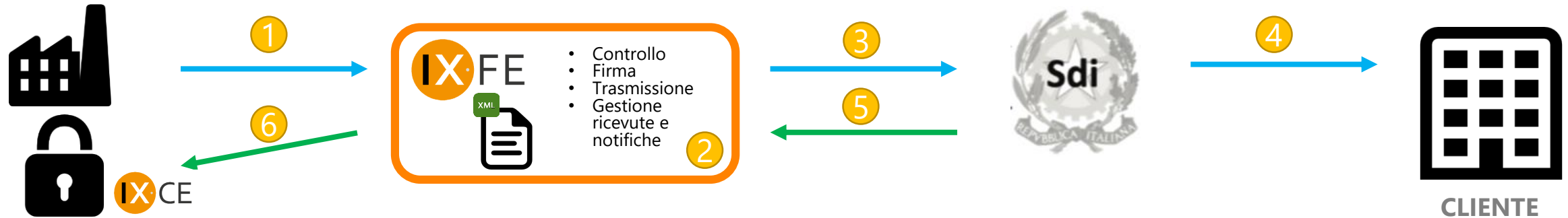
- Per le fatture emesse verso l'estero **NON** c'è l'obbligo di invio tramite lo **SDI**
- Le **fatture di VENDITA** si devono inviare come oggi, in **PDF** o su **CARTA** al cliente finale
 - L'AdE offre 2 POSSIBILITA':
 - **NON GENERO** e di conseguenza **NON INVIO file XML** : **obbligo** di eseguire lo '**SPESOMETRO**' ogni **MESE**
 - **GENERO** e **INVIO** anche il **file XML** : **esonero** dalla comunicazione dello '**SPESOMETRO**' per le **fatture di VENDITA**
 - Codice **DESTINATARIO** '**XXXXXXX**'
- Le **fatture di ACQUISTO** si ricevono:
 - Come oggi se **EXTRA CEE**
 - In formato **XML** dalla **DOGANA** se **INTRA CEE**
 - Ci sarà l'**obbligo** di comunicazione dello '**SPESOMETRO**' **mensile** per tutte le **fatture di ACQUISTO**

Vantaggi

- Adempimenti fiscali semplificati grazie alla conservazione elettronica e all'indicizzazione dei documenti (semplificazione delle ricerche)
- Esonero della TRASMISSIONE DATI FATTURA per le fatture di vendita
- Riduzione dello spazio di archiviazione fisico
- Riduzione dei tempi di gestione del processo di fatturazione attiva e passiva
- Tracciamento dell'esito di invio dei documenti

Operatività

Flusso ATTIVO



1. Generazione file XML (standard attuale 1.x)

2. Controllo formale del file XML da parte di IXFE (standard attuale 1.x)

3. Firma del documento

SDI. Controllo del contenuto da parte di SDI (totale documento deve coincidere con i totali di riga, controllo IVA, ...)

- Se rifiutato da SDI il documento potrà essere rimesso perché si considera non trasmesso e quindi NON EMESSO

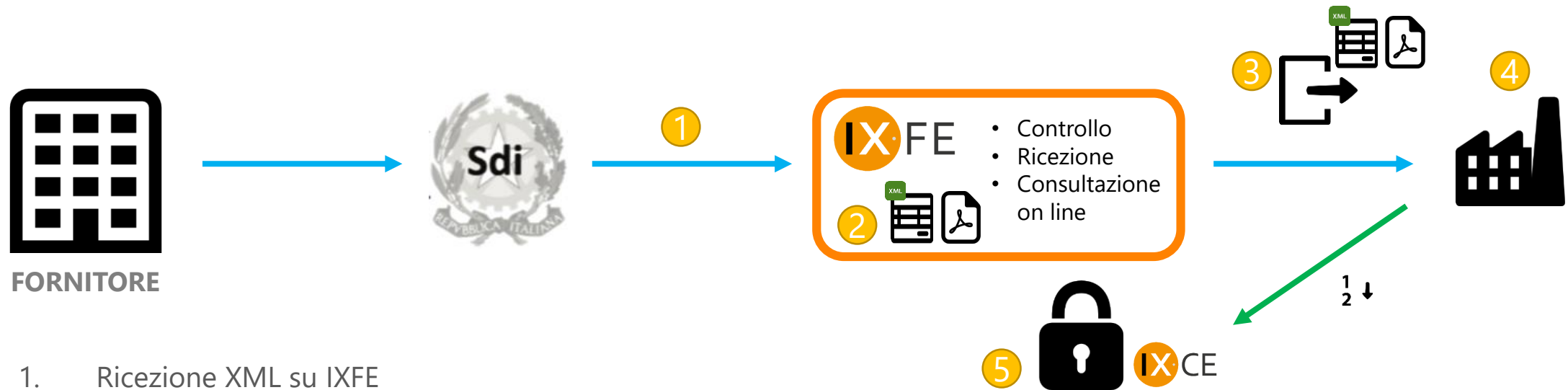
4. Consegna della fattura al cliente

5. Notifica di consegna\ mancata consegna

6. Conservazione a norma

- Avviene automaticamente dopo l'arrivo dell'ultima notifica

Flusso PASSIVO



1. Ricezione XML su IXFE
2. Consultazione del file XML su IXFE*
 - XML con foglio di stile
 - PDF
3. Esportazione delle fatture verso il gestionale
4. Consultazione \ Registrazione fatture sul gestionale
5. Conservazione a norma
 - Possibile dopo l'attribuzione del protocollo di acquisto

* Potrebbe arrivare un file **XML unico** con 'n' fatture fornitore e così viene spezzato in 'n' fatture per poter registrare ogni singola fattura

Decorrenze

- **Fatture di VENDITA**

- Il **MITTENTE** al momento dell'invio può considerare il documento già nella liquidazione IVA rispetto alla data del documento (data fattura)
- Per il **MITTENTE** non ci sono vincoli tra data della fattura e data della ricevuta di invio (es. posso fare la fattura con data di oggi e spedirla domani)

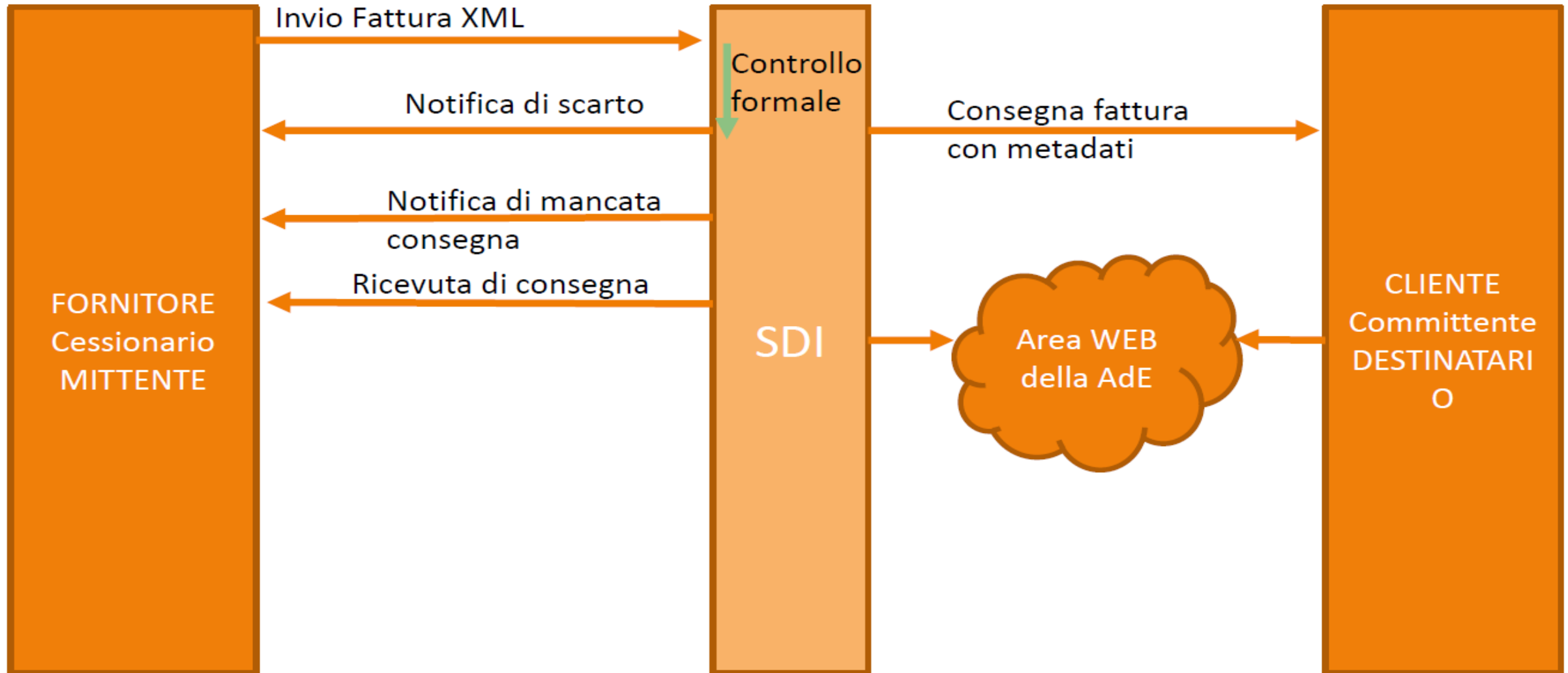
Decorrenze : IVA

- **Fatture di Vendita** : Per il **MITTENTE** ai fini del versamento IVA a debito fa fede la data della fattura
- **Fatture di Acquisto** : Per il **DESTINATARIO** ai fini del versamento IVA a credito fa fede la data di ricezione presente nella ricevuta di consegna
- Nel caso in cui la fattura non possa essere recapitata al **DESTINATARIO** fa fede la data e l'ora in cui il **DESTINATARIO** accede all'area riservata per fare il download del documento

Decorrenze

- SDI riceve il documento
 - Se SDI riesce a consegnarlo avviene la notifica di consegna al **MITTENTE** entro un massimo di 5 gg
 - Se SDI **NON** riesce a consegnarlo invia al **MITTENTE** la MANCATA CONSEGNA entro un massimo di 5 gg
 - E' compito del **MITTENTE** avvisare il **DESTINATARIO** che la fattura è disponibile sull'area personale
 - E' compito del **DESTINATARIO** eseguire il download manuale del documento. Quando il **DESTINATARIO** scarica il documento il **MITTENTE** riceve un notifica di PRESA VISIONE

Notifiche

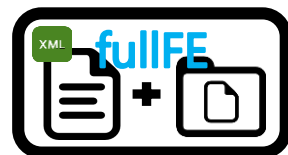


La gestione con fullWORK

La nostra soluzione: CICLO ATTIVO

SOLUZIONE BASE : Modulo fullFE

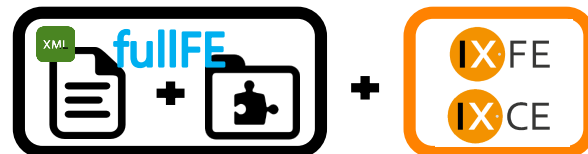
- Produzione del file XML direttamente dalla finestra gestione fatture di fullWORK e salvataggio in una cartella del PC.
- L'utente si deve preoccupare di firmare, inviare il file e si deve preoccupare di metterlo in conservazione insieme alle notifiche



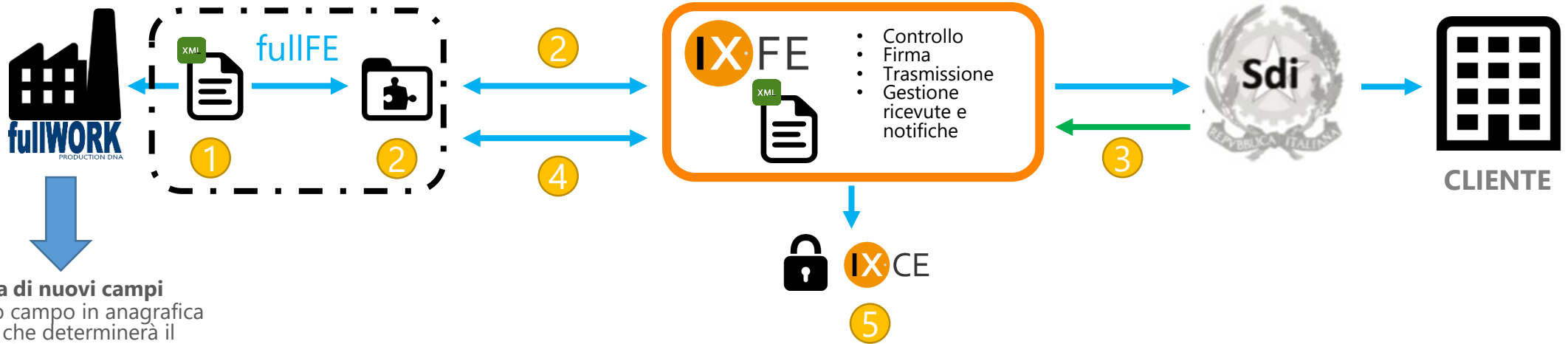
La nostra soluzione: CICLO ATTIVO

SOLUZIONE FULL (completa) : Modulo fullFE+ IXFE

- Produzione del file XML e lo inviamo direttamente al servizio di intermediazione IXFE che firma il documento e lo invia a SDI
- Visualizzazione delle notifiche di invio direttamente da fullWORK (fattura e gestione fatture)



La nostra soluzione: CICLO ATTIVO COMPLETO

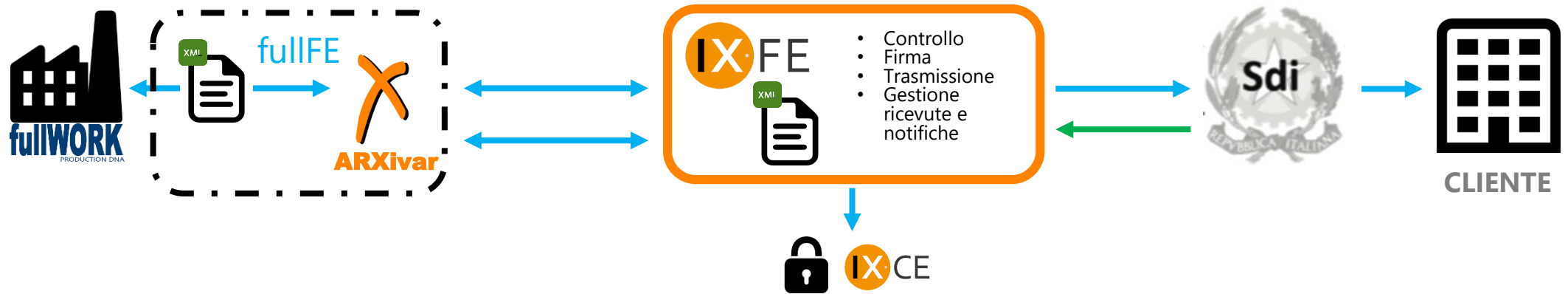


Aggiunta di nuovi campi

- Nuovo campo in anagrafica clienti che determinerà il tipo di file da generare (XML, PDF o ENTRAMBI)
- Nuovo campo in fattura \ gestione fatture che gestirà lo stato del documento XML «STATO INVIO FE»

1. fullWORK genera il file XML e lo deposita in una cartella che automaticamente viene monitorata da un servizio (**fw-fatture**)
2. Il servizio **fw-fatture** invia il files a IXFE e aggiorna lo stato del documento XML e rimane in ascolto
3. IXFE riceve da Sdi le notifiche e le ricevute
4. Il servizio **fw-fatture** aggiorna automaticamente lo stato del documento XML su fullWORK e rimane in ascolto
5. Conservazione automatica da parte di IXFE nel servizio IXCE della fattura e di tutte le sue notifiche

E se ho ARXivar?



- Se si utilizza **ARXivar**
 - IXFE e **ARXivar** dialogano nativamente
 - Sarà creato un profilo in **ARXivar** con la fattura XML
 - Opzionalmente con il PDF della fattura allegato
 - Posso creare anche un profilo PDF e utilizzare una visualizzazione diretta e il motore di workflow
- Con **ARXivar**, anche le notifiche e le ricevute vengono archiviate in automatico e quindi non è più necessario aprire il portale IXFE per vederle, le ho su **ARXivar**

Come opererò?



- Registro su AdE il codice destinatario mio codice destinatario (la prima volta)
- Aggiorno le anagrafiche di fullWORK definendo chi riceve il file XML



- Genero le fatture come di consueto
- Quando le fatture sono state verificate genero il file XML e in automatico passano a IXFE
- Una volta al mese dovrò fare lo spesometro, sicuramente per le fatture di acquisto



- Sul portale IXFE vedrò le notifiche, le ricevute e la situazione di tutte le fatture emesse
- Controllerò le notifiche di mancato recapito e avviserò i clienti di scaricarsi le fatture dal sito dell'AdE



- Se la fattura è considerata EMESSA da Sdi, non è più modificabile.
- Contatterò il cliente, e la fattura dovrà essere stornata e riemessa con nuovo numero
- Se la fattura sarà considerata NON EMESSA, potrò rimodificarla e re-inviarla

La nostra soluzione: Modulo fullFE - Vendite


Logica aggiornamento campo 'Stato invio FE'

Il servizio invio fatture fullWORK è sempre in "ascolto" delle notifiche provenienti da IX-FE e aggiorno lo stato del campo "Stato invio FE" con la seguente logica:

- Il file XML è stato generato :«**XML Generato**»
- Il file XML è stato inviato :«**XML Inviato**»
- La fattura è ricevuta da IX-FE :"**Ricevuta da IX-FE**"
- La fattura è rifiutata da IX-FE (Formalmente il file non è corretto): "**ERRORE Formato da IX-FE**"
- La fattura è in trasmissione da IX-FE a SDI :"**In trasmissione a SDI**"
- La fattura è rifiutata da SDI: (I dati non sono consistenti): "**ERRORE dati da SDI**"
- La fattura è accettata da SDI: "**Fattura consegnata a SDI**"
- La fattura è stata ricevuta dal cliente: "**Fattura consegnata al Cliente**"
- La fattura non è stata recapitata dal cliente (Esempio: Il cliente non è accreditato da SDI o ha la PEC piena) : "**Problema invio fattura a cliente**"
- La fattura ha superato il termine di decorrenza accettazione (Il cliente non ha notificato l'accettazione): "**Fattura accettata per decorrenza termini**« (fatture PA)

Lo stato "Stato invio FE" è visualizzato nel gestore delle fatture e nella maschera della fattura.

Il portale



BENTORNATO:
Claudio Vigasio

STAI VISITANDO L'AREA: INFORMAZIONI COOKIE

Home / Monitor fatture

Monitor fatture

Filtri standard ⚙️ Filtri avanzati

Rivenditore

Cliente

Aoo

Periodo

Applica filtri

NOTE: Selezionare i filtri e premere "Applica filtri" per visualizzare i risultati.

Fatture trasmesse

Scartate	Non consegnate	Decorrenza	Esito negativo	Attestazione
✕	↺	🕒	👎	📄
201	0	192	185	0

Fatture ricevute

Ricevute	Esito positivo	Esito negativo	Decorrenza	Scarto esito
📁	👍	👎	🕒	✕
12	22	17	53	1

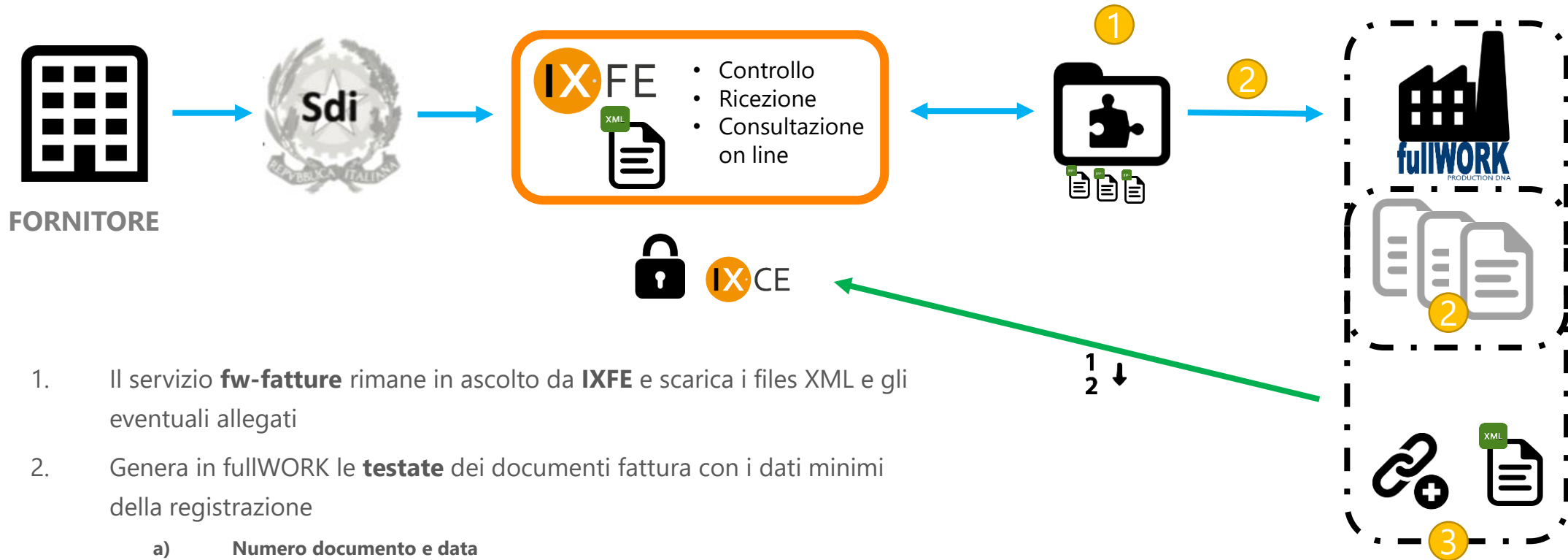
La nostra soluzione: CICLO PASSIVO

SOLUZIONE COMPLETA : Modulo fullFE+ IXFE

- Ricezione del file XML firmato (p7m) da IXFE
- Visualizzazione fatture di acquisto in formato leggibile direttamente dal portale IXFE, esportazione con foglio di stile e in PDF
- Invio dei dati di testata della fattura a fullWORK e link al documento XML su apposita cartella per aprire il file in formato leggibile direttamente da fullWORK

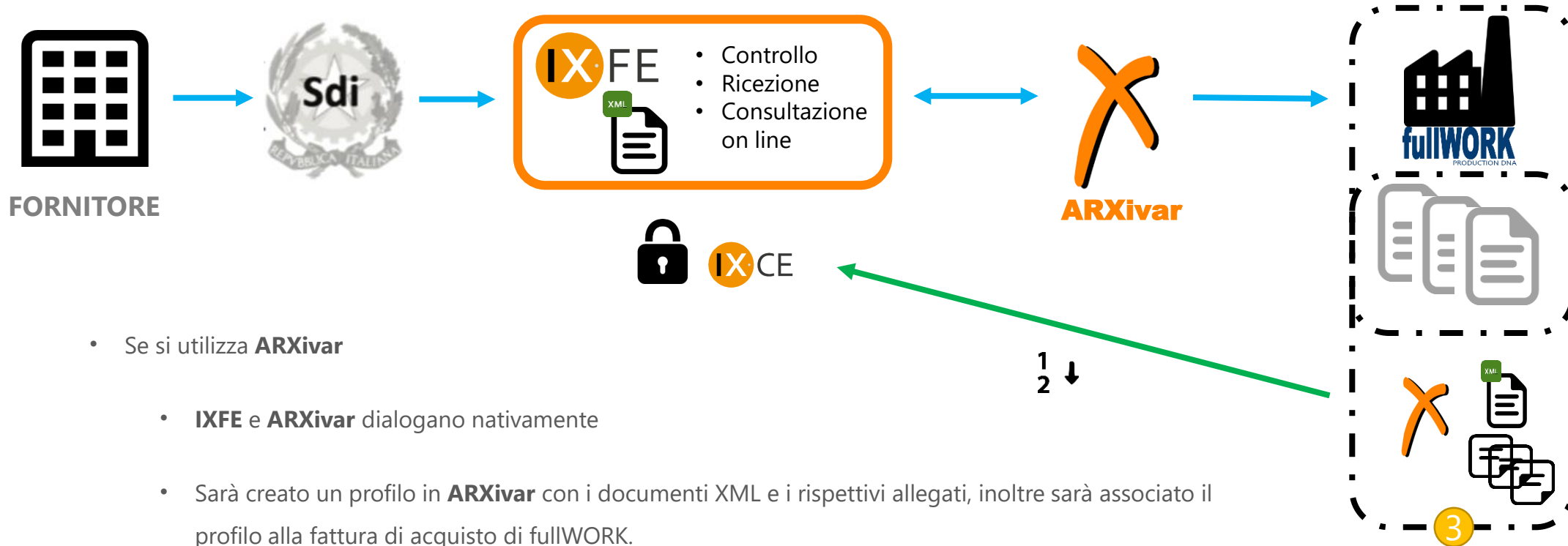


La nostra soluzione: CICLO PASSIVO



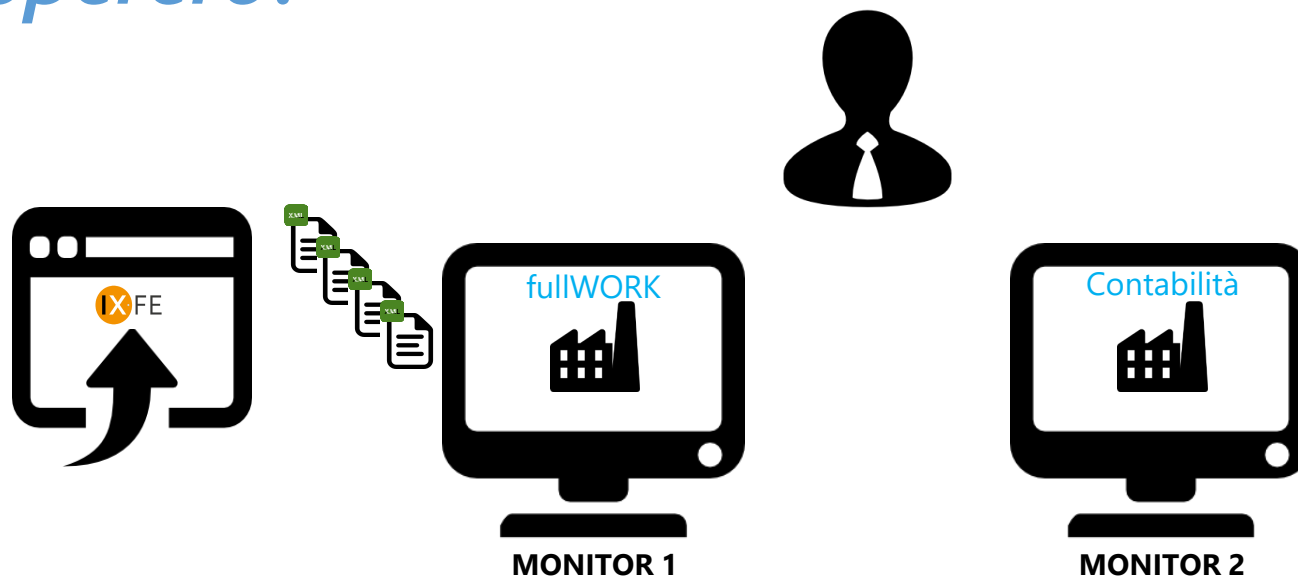
1. Il servizio **fw-fatture** rimane in ascolto da **IXFE** e scarica i files XML e gli eventuali allegati
2. Genera in fullWORK le **testate** dei documenti fattura con i dati minimi della registrazione
 - a) **Numero documento e data**
 - b) **Dati del fornitore**
 - c) **Totale documento su apposito nuovo campo**
3. Inserimento di un **link al documento XML** per poter aprire la fattura di acquisto direttamente da fullWORK
4. Conservazione da parte di IXFE nel servizio IXCE della fattura e di tutte le sue notifiche

E se ho ARXivar?



- Se si utilizza **ARXivar**
 - **IXFE** e **ARXivar** dialogano nativamente
 - Sarà creato un profilo in **ARXivar** con i documenti XML e i rispettivi allegati, inoltre sarà associato il profilo alla fattura di acquisto di fullWORK.
 - Posso creare anche un profilo PDF e utilizzare una visualizzazione diretta e il motore di workflow
 - In questo modo da fullWORK sarà possibile aprire il documento e tutti gli allegati.
- Con **ARXivar**, anche le notifiche e le ricevute vengono archiviate in automatico e quindi non è più necessario aprire il portale IXFE per vederle, le ho su **ARXivar**

Come opererò?



- Arriveranno le fatture dei fornitori
- Troverò la testata del documento e il LINK alla fattura XML già su fullWORK
- Se utilizzo il modulo di controllo fatture in fullWORK, procederò come al solito, selezionando i dati dei DDT fornitori
- Con un click aprirò il documento in formato leggibile
- Tengo aperto il documento e dal monitor 2 eseguo la registrazione contabile
- Se desidero potrò continuare a stamparlo

- I documenti per i quali eseguo il controllo fatture passeranno direttamente in contabilità e potrò aprire e verificare la registrazione (ove la contabilità è collegata) direttamente dal monitor 1
- Controllerò il documento sul monitor 1 e farò la registrazione contabile in contabilità (per i documenti che non passano in automatico) o per quelli che scelgo di gestire a mano in contabilità

Visualizzazione documento

Cerca Cedente Prestatore...

8 • Tutti i Cedenti Prestatori •

7 Able tech s.r.l.

1 GESTIONE AZIENDALE

Cerca...

#	1/PR	01/01/2016	TD01 (Fattura)
	ALFA S.r.l.	Fatture elettronica privati	
#	3/PR	01/02/2017	TD01 (Fattura)
	ALFA S.r.l.	Fattura elettronica privati	
#	7/PR	01/04/2017	TD01 (Fattura)
	ALFA S.r.l.	Fattura elettronica privati	
#	8/PR	01/04/2017	TD01 (Fattura)
	ALFA S.r.l.	Fattura elettronica privati	
#	9/PR	02/04/2017	TD01 (Fattura)
	ALFA S.r.l.	Fattura elettronica privati	
#	10/PR	03/04/2017	TD01 (Fattura)
	ALFA S.r.l.	Fattura elettronica privati	
#	11/PR	03/05/2017	TD01 (Fattura)

Cerca Cessionario Committente...

8 • Tutti i Cessionari Committenti •

7 ALFA S.r.l.

1 CLIENTE CON CODICE IPA

Esempio visualizzazione con foglio di stile

Completa

ABLE TECH S.R.L. (02355260981)

MITTENTE

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT02355260981
 Codice fiscale: 02355260981
 Denominazione: Able tech s.r.l.
 Regime fiscale: RF01 (ordinario)
 Indirizzo: Via dell'artigianato,9/A
 Comune: Montichiari Provincia: BS
 CAP: 25018 Nazione: IT

DESTINATARIO

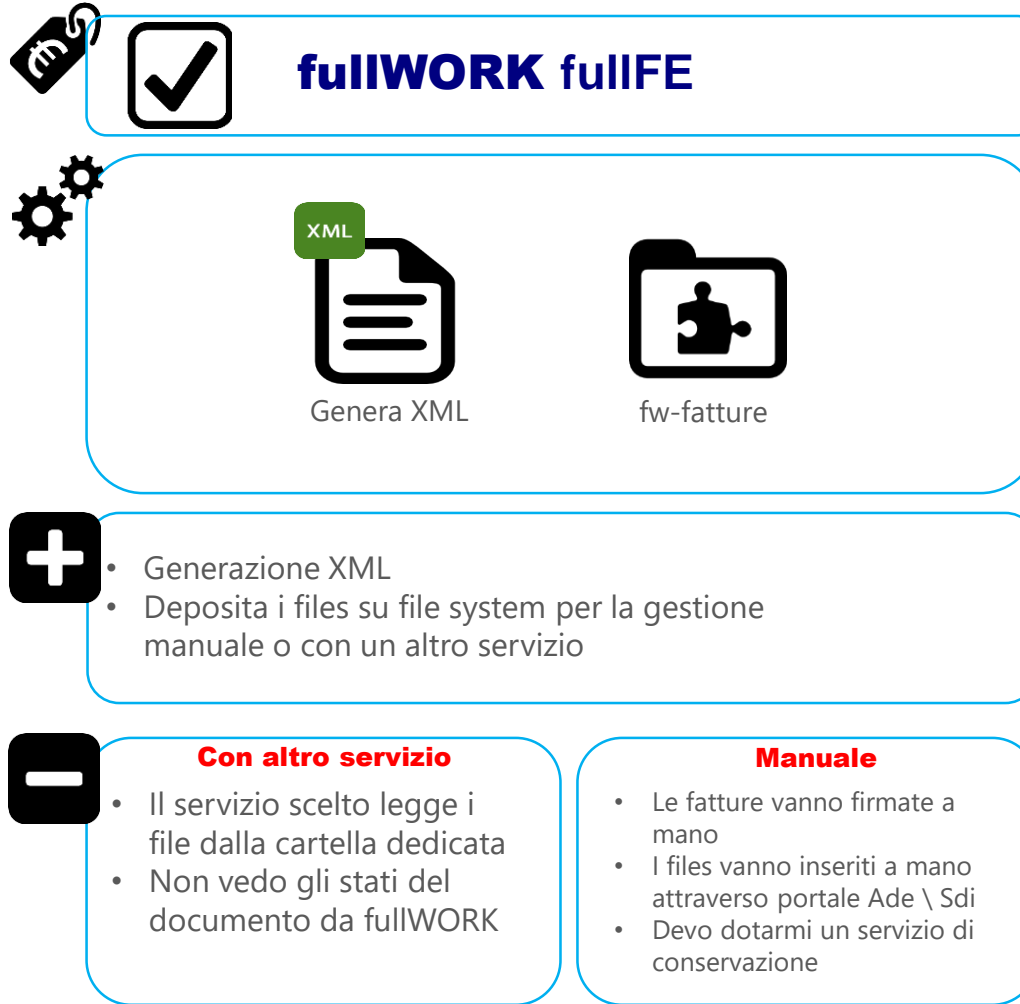
Identificativo fiscale ai fini IVA: IT02355260981
 Codice fiscale: 02355260981
 Denominazione: ALFA S.r.l.
 Indirizzo: Via Verdi 3
 Comune: Montichiari Provincia: BS
 CAP: 25018 Nazione: IT

TIPOLOGIA DOCUMENTO		NUMERO FATTURA		DATA		CODICE DESTINATARIO	
TD01 (fattura)		1/PR		01-01-2017		A4707H7	
COD.ARTICOLO	DESCRIZIONE	QUANTITA	PREZZO UNITARIO	UNITA MISURA	%SC.MAG	%IVA	PREZZO TOTALE
DATI RIEPILOGO			%IVA	SPESE ACCESSORIE	TOTALE IMPOSTA		TOTALE IMPONIBILE
I (esigibilità immediata)			22,00		352,00		1600,00
					VALUTA	TOTALE FATTURA	
					EUR	1952,00	

MODALITÀ PAGAMENTO	DATA SCADENZA	IMPORTO
MP05 Bonifico	01-02-2017	1952,00

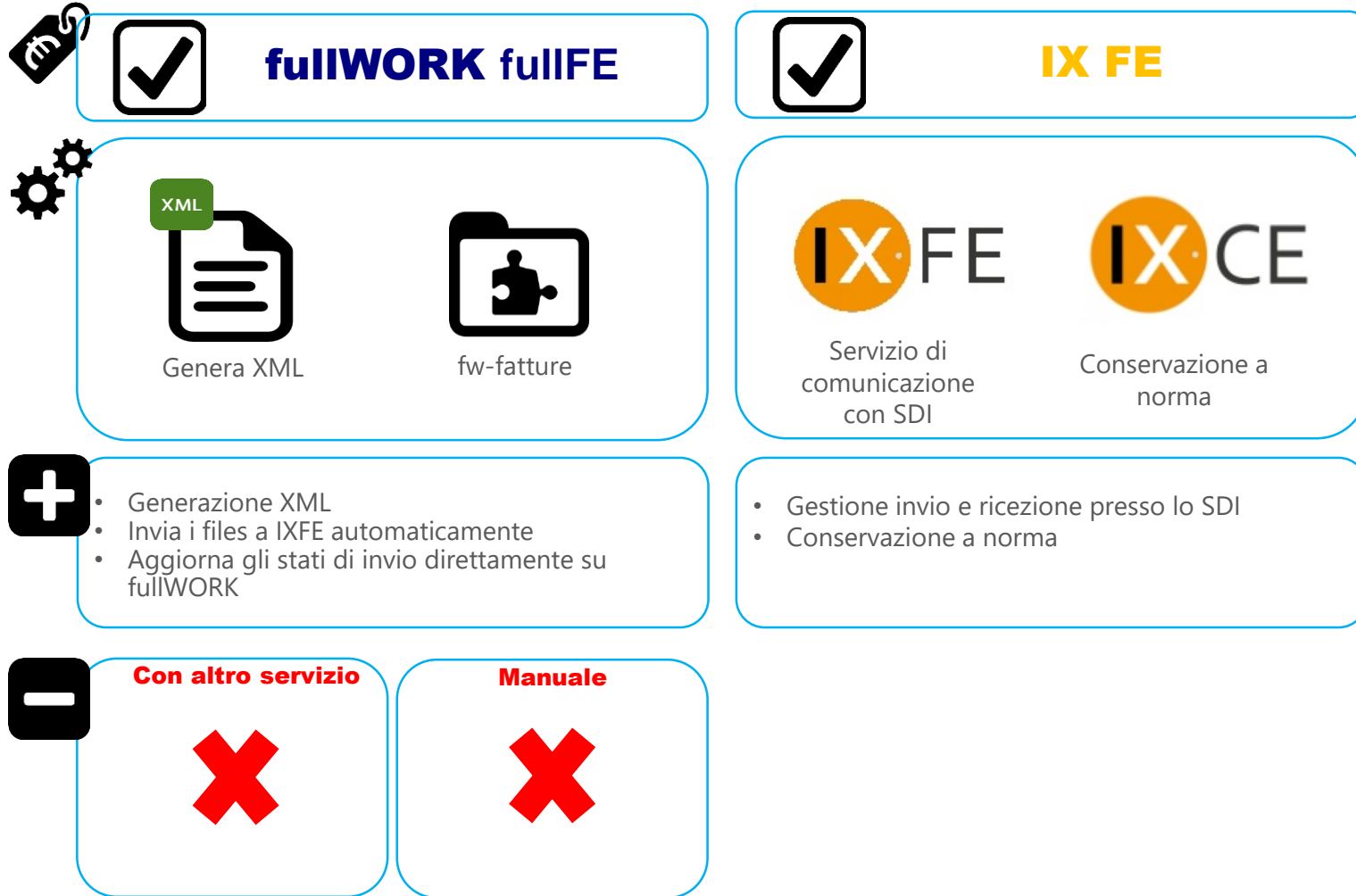
La nostra soluzione: Riepilogo componenti

SOLUZIONE BASE



La nostra soluzione: Riepilogo componenti

SOLUZIONE FULL



La nostra soluzione: Riepilogo componenti

SOLUZIONE FULL + ARXivar

