



Documento nr. E45954 rev. 0 - 17/09/2018

Oggetto: **FAQ Fatturazione elettronica**

1 FATTURE DI VENDITA

1.01 Come avviene l'invio della fattura elettronica?

Il file XML prodotto dall'applicativo di fatturazione deve essere inviato al SDI (Sistema di interscambio dell'agenzia delle entrate) mediante un trasferimento, banalizzando, una specie di copia incolla. SDI poi provvede ad inviarla al cliente. Anziché direttamente a SDI è opportuno avvalersi di un intermediario che provvede ad inviarla a SDI.

1.02 Perché avvalersi di un intermediario?

E' opportuno avvalersi di un intermediario per demandargli due incombenze:

- L'apposizione della firma digitale
- La conservazione sostitutiva

1.03 Cosa si intende per conservazione sostitutiva?

Dal momento che la fattura cartacea, ancorché in qualche modo stampabile, non ha più valore occorre garantire la conservazione del file XML per 10 anni con i criteri stabiliti dalla legge. Poiché questo comporta l'adozione di dispositivi e pratiche impegnative è meglio appoggiarsi a società specializzate. Al momento non sembra percorribile appoggiarsi a SDI per la conservazione.

1.04 Il file viene sempre accettato?

No, può venire rifiutato per diversi motivi: errato risultato del calcolo della quantità per prezzo, mancanza della nazione, del mezzo di pagamento ecc. In caso di rifiuto SDI invia un messaggio XML.

1.05 Cosa è necessario fare in caso di rifiuto?

Occorre generare una nuova fattura con le debite correzioni e reinviarla.

1.06 Il cliente può rifiutare la fattura?

No. Il rifiuto è consentito solo agli enti pubblici. In caso di contestazioni occorre procedere all'emissione di note di variazione.

1.07 Dopo quanto tempo il cliente riceve la fattura?

SDI si riserva 5 giorni per inviare la fattura al destinatario. Questo significa



che una fattura inviata il 31 del mese potrebbe essere ricevuta dal cliente il 5 del mese successivo.

1.08 Cosa devo chiedere ai clienti?

Ai clienti va richiesta una delle tre seguenti informazioni:

- il loro numero di identificazione presso SDI
- il numero di identificazione del loro intermediario
- la pec

Quanto sopra solo per i clienti aziende. Per i privati è necessario il solo codice fiscale.

1.09 Come dovrò usare il numero di identificazione o la pec?

Vanno posti nell'anagrafica del cliente. Si tratta di nuove informazioni disponibili dalla release ProdWare 8.15

Il numero di identificazione o la pec verranno posti nel file XML dalla procedura di fatturazione.

1.10 E' meglio il numero di identificazione o la pec?

Per le fatture elettroniche verso i clienti è indifferente.

Per le fatture elettroniche ricevute dai fornitori è decisamente meglio il numero di identificazione in quanto consente lo scarico diretto e automatico del file XML.

1.11 La fattura elettronica va trasmessa anche per i privati?

Sì, va trasmessa anche per i privati. Il file XML prevede un'opportuna caratterizzazione.

Ovviamente è lecito supporre che al privato verrà consegnata anche una copia cartacea (priva di valore) e sarà cura del cliente, se lo desidera, accedere a SDI e scaricare la versione elettronica.

1.12 Come si deve fare con i clienti esteri?

L'obbligo della fattura elettronica riguarda i clienti italiani.

Per i clienti UE l'obbligo scatterà a breve.

Per i clienti extra UE non è previsto nulla.

Per i clienti non italiani si procederà ad emettere la fattura nel solito modo.

1.13 Come mi aiuterà ProdWare ?

In un modo molto semplice: la procedura di fatturazione, anche se nuova, segue gli stessi metodi della precedente. La differenza sostanziale è che viene generata sia la versione PDF che il file XML.

Con un click il file XML potrà essere inviato all'intermediario.

In caso di rigetto sarà ProdWare a segnalarlo.

1.14 Per i clienti esenti IVA, cosa dobbiamo fare per l'applicazione del bollo sulla fattura elettronica? Dobbiamo attivare qualche richiesta all'ADE per il bollo assolto in modo virtuale?



Per quanto riguarda il bollo sulle fatture emesse, in ProdWare devono essere configurati alcuni parametri e, a seconda che venga addebitato al cliente o meno, vengono compilati tag diversi all'interno del tracciato xml. Successivamente dovrà essere versata l'imposta di bollo virtuale sulle fatture elettroniche in F24 entro 120 giorni dalla chiusura dell'esercizio di riferimento.

Non dovrebbe essere necessario altro, consigliamo comunque di rivolgersi al proprio consulente fiscale.



2 FATTURE D'ACQUISTO

2.01 Alcuni fornitori mi stanno richiedendo il numero di identificazione o la pec.
Se hai scelto di fruire del pacchetto Fattura elettronica di Elabora devi comunicare il numero di identificazione che a breve riceverai dal servizio assistenza Elabora.

2.02 Avendo scelto di fruire del pacchetto fattura elettronica di Elabora come riceverò le fatture dei fornitori?

ProdWare farà da postino, ovvero verificherà con frequenza prestabilita se nella cartella delle fatture passive dell'intermediario sono arrivate delle fatture.

In caso positivo provvede a scaricarle e darne notizia mediante mail ad un utente prestabilito.

Contemporaneamente la fattura viene elencata nelle fatture d'acquisto del centro acquisti da cui potrà essere trasferita in contabilità.

2.03 Riceverò anche i PDF ?

La versione PDF della fattura è opzionale ed è una scelta del fornitore.

Dopo che la fattura XML è stata scaricata ProdWare permette comunque di visualizzarla anche se in un formato grezzo.

2.04 E' previsto che la fattura così ricevuta vada a legarsi con i ddt registrati?

Sì, anche se probabilmente non da subito.

2.05 Quando scatta la detraibilità dell'iva sulle fatture d'acquisto?

L'iva è detraibile nel mese di ricezione della fattura. Quindi l'iva di una fattura emessa con data 31/3 e ricevuta il 3/4 è detraibile in aprile.

La data di ricezione è tracciata da SDI!



3 QUESITI VARI

3.01 Nell'offerta che ho ricevuto si parla dell'installazione della versione ProdWare 8.X

Si tratta dell'attività di installazione dell'aggiornamento ProdWare contenente i moduli di fatturazione elettronica.

E' indispensabile essere già in possesso di una versione dalla 8 in poi.

3.02 Nell'offerta che ho ricevuto si parla di CD, quanti sono necessari?

Dipende dal numero di fatture, per una realtà di piccole dimensioni può bastare un cd per anno.

3.03 Posso appoggiarmi ad un intermediario diverso da quello proposto da Elabora?

Assolutamente sì. Il file XML generato da ProdWare è standard. Sarà però necessario provvedere manualmente all'invio o concordare con Elabora le modalità.

Le fatture elettroniche passive andranno poste in una cartella in modo manuale e importate in ProdWare.

3.04 Il servizio di assistenza e manutenzione fornito da Elabora cosa prevede?

Prevede:

- La consulenza e l'assistenza necessaria per avviare senza traumi le nuove disposizioni.
- La manutenzione correttiva delle procedure
- L'adeguamento delle procedure a seguito di precisazioni dell'agenzia delle entrate.
- Il supporto per interpretare eventuali messaggi di rifiuto della fattura elettronica da parte dell'intermediario o di SDI
- Il supporto per indagare mancati invii o mancati arrivi da fornitori della fattura elettronica.
- Il supporto per gestire le svariate casistiche che certamente si presenteranno.

3.05 Quali sono i termini per l'emissione della fattura elettronica?

Occorre distinguere tra l'emissione e l'invio.

Emissione: i termini previsti dal dpr 633/72 non sono cambiati, per esempio il termine di emettere la fattura differita entro 15 giorni dal ddt di consegna.

Invio: un recente orientamento dell'agenzia delle entrate indica di inviare la fattura entro il giorno successivo all'emissione.

3.06 Quando Elabora inizierà la distribuzione delle nuove procedure?

Da fine settembre/inizio ottobre.



3.07 Che tipo di formazione riceverò?

Verrà rilasciato un semplice manuale d'uso mediante il quale sarà facile usare le nuove procedure. Per far fronte alle prevedibili richieste di assistenza è stato potenziato il servizio.

3.08 Come sarà gestito il periodo transitorio tra l'installazione delle nuove procedure e il 1° gennaio 2019?

Per i clienti nella cui anagrafica è stato contrassegnato l'invio SDI ed è compilato in numero di destinatario o la pec ProdWare emetterà sia la fattura PDF che quella elettronica.

La fattura elettronica potrà essere inviata con un semplice click.

Le fatture elettroniche passive verranno scaricate, memorizzate nell'elenco del centro acquisti, e potranno essere visualizzate.

3.09 Il tracciato XML della fattura elettronica italiana è lo stesso previsto dalla fatturazione elettronica europea?

Purtroppo no. Ancora non è chiaro come avverrà l'allineamento.

3.10 La contabilità è tenuta dal commercialista, come mi devo organizzare?

Una soluzione potrebbe essere la seguente: gestire la fatturazione elettronica

attiva e passiva con ProdWare e trasmettere allo studio tutti i file XML.

In questo modo lo studio sarebbe agevolato a generare le scritture in contabilità.

3.11 Oltre all'azienda principale gestiamo anche una immobiliare con poche fatture.

E' possibile utilizzare i moduli ProdWare e fruire del servizio Elabora con un trattamento particolare?

Si. Per le realtà di questo tipo abbiamo predisposto condizioni commerciali particolari.