

2 - Allineamento delle tabelle aziendali

Le specifiche di trasmissione prevedono una serie di tabelle cui fare riferimento nella compilazione del messaggio contenente la fattura, si è quindi reso necessario predisporre i campi per la transcodifica dei codici in uso nell'applicativo con quelli previsti dalle predette norme tecniche.

La transcodifica coinvolge tre tabelle dell'applicativo:

- **Tabella Codici IVA**, per i codici relativi alle norme di non imponibilità, esenzione, non assoggettamento ed esclusione ai sensi dell'art. 15, per l'abbinamento alla **natura dell'imposta** prevista dalle norme tecniche;
- **Tabella Condizioni di Pagamento**, per l'abbinamento del codice dell'applicativo alla **modalità del pagamento** prevista dalle norme tecniche;
- **Tabella Causali Fatture Differite**, per l'abbinamento del codice dell'applicativo al **tipo documento** previsto dalle norme tecniche.

Dal punto di vista operativo si suggerisce:

- di compilare la transcodifica per le Tabelle relative alle **Causali Fattura** e **Codici IVA**;
- di compilare la transcodifica relativa alle **Condizioni di Pagamento** collegate ai clienti per i quali si attiva la trasmissione della fattura elettronica.

Si tenga altresì presente che in fase di emissione documenti eventuali **transcodifiche mancanti** sono segnalate in chiaro dalle procedure senza bloccare l'inserimento della transazione fornendo, in sostanza, all'operatore l'indicazione su quali dati debba intervenire per renderli completi.

Per inserire la transcodifica è sufficiente accedere in modifica del codice tabella da transcodificare e valorizzare il nuovo campo **Codice PA** con il **codice equivalente** per la Fattura Elettronica.

Nelle figura successiva l'esempio di transcodifica di una condizione di pagamento.

```
(voc100)                ***** G E A O I L 5.0 *****      16 Mar 2015 - 14:51
(M)ODIFY                Gestione Voci Tabella
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.8.20/geaoil/FG/31418>--+
|
| Tabella   7      Descrizione  CONDIZIONI PAGAMENTO
| Voce     303     Descrizione  BON BANC 45 GG DF VALUTA FISSA
|
| Parametri BONBA 1 0 0 0 0 45 0 0 0 0 4 N
| .....1      |           |           |           |           |
| .....2      |           |           |           |           |
|
| Token
|           ^   ^   ^   ^   ^   ^   ^   ^   ^   ^   ^
|
| Codice PA MP05 Bonifico
+-----ADEL-Srl-----+
```

Per facilitare l'operatore, quando il cursore si trova nel campo, è presente il comando **^List** che visualizza la lista dei valori ammessi.

Tra i valori proposti andrà scelto il codice coerente con la **modalità di pagamento** associata al codice in elaborazione.

Nell'esempio della figura successiva sono riepilogati i codici delle modalità di pagamento ammesse per la fatturazione elettronica, al momento della stesura delle presenti note, visualizzati con il comando **^List..**

```
(voc100)          ***** G E A O I L 5.0 *****      16 Mar 2015 - 14:51
(M)ODIFY          Gestione Voci Tabella
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.8.20/geaoil/FG/31418>--+
-----Sort per Codice-----
CODICE  DESCRIZIONE
MP01    Contanti
MP02    Assegno
MP03    Assegno circolare
MP04    Contanti presso Tesoreria
MP05    Bonifico
MP06    Vaglia cambiario
MP07    Bollettino bancario
MP08    Carta di credito
MP09    RID
MP10    RID utenze
MP11    RID veloce
MP12    RIBA
MP13    MAV
MP14    Quietanza erario
MP15    Giroconto su conti di contabilita` speciale
MP16    Domiciliazione bancaria
MP17    Domiciliazione postale
MP18    Bollettino di c/c postale
MP19    SEPA Direct Debit
MP20    SEPA Direct Debit CORE
MP21    SEPA Direct Debit B2B
-----ADEL-Srl-----
```



Nella tabella della Condizioni di Pagamento i codici associati ai SEPA Direct Debit devono essere classificati con la modalità **MP20 - SEPA Direct Debit CORE**, il cambio con **MP21 - SEPA Direct Debit B2B**, sarà effettuato **automaticamente** dalla procedura in funzione delle predisposizioni presenti sul Cliente debitore.

Qualora per errore fossero valorizzati con il codice generico **MP19** la procedura lo rettificherà in funzione della predisposizione presente in anagrafica del Cliente debitore.

In modo analogo qualora l'utente abbia valorizzato il codice di transcodifica delle **RID**, oggi **SEPA Direct Debit**, con il codice generico **MP09**, questo sarà rettificato in **MP11 - RID Veloce** se nell'anagrafica Cliente è presente la predisposizione per la modalità **B2B**.

Per la transcodifica dei **Codici IVA** si deve fare riferimento alla tabella denominata **Natura**, il cui contenuto è riepilogato nella figura successiva.

```
(itpna100)       ***** G E A O I L 5.0 *****      16 Mar 2015 - 16:12
                  Tabella Natura P.A.
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.6.3/geaoil/FG/31420>--+
-----Sort per Codice-----
CODICE  DESCRIZIONE
N1      Escluse ex art. 15
N2      Non soggette
N3      Non imponibili
N4      Esenti
N5      Regime del margine
N6      Inversione contabile (reverse charge)
-----ADEL-Srl-----
```

Risulta evidente come non si debba procedere alla transcodifica delle **aliquote**, che sono inviate come percentuale di imposta applicata, mentre è necessario inserire l'identificatore **N1** per l'**Escluso Art. 15**, eventuali spese accessorie in fattura, e l'identificatore **N2 - Non Soggette** nel Codice IVA utilizzato per la **riduzione** del costo del combustibile ai sensi della **Legge 448/1998**.

Infine per la transcodifica delle **Causali fatture Differite** si deve fare riferimento alla tabella denominata **Tipo Documento**, il cui contenuto è riepilogato nella figura successiva.

```
(itptd100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          13 Mar 2015 - 16:23
                    Tabella Tipo Documento P.A.
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.6.3/geaoil/FG/31424>--+
-----Sort per Codice-----
CODICE  DESCRIZIONE
TD01    Fattura
TD02    Acconto/Anticipo su fattura
TD03    Acconto/Anticipo su parcella
TD04    Nota di credito
TD05    Nota di debito
TD06    Parcella
-----ADEL-Srl-----
```

Il valore di transcodifica deve essere inserito in tutte le **causali specifiche** già codificate per la Pubblica Amministrazione.

```
(voc100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          16 Mar 2015 - 16:32
(I)NQUIRE          Gestione Voci Tabella
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.8.20/geaoil/FG/29910>--+
-----FATTURE DIFFERITE EMESSE: Sort per Codice-----
COD.  DESCRIZIONE                                COD.  DESCRIZIONE
0     -                                           41   NS.FATTURA DIFFERITA P.A.
1     NS. FATTURA DIFFERITA                       42   NS.NOTA DEB. P.A.(DIFF.PREZZO)
2     EMESSA N.DEBITO (DIFF.PREZZO)               43   NS.NOTA DEB. P.A.(DIFF. PESO)
3     EMESSA N.DEBITO (DIFF. PESO)                 47   NS.NOTA CRED.P.A.(DIFF.PREZZO)
4     NS. FATTURA (C.DIRETTA)                     48   NS.NOTA CRED.P.A.(DIFF.PESO)
5     EMESSA N.CREDITO (C.DIRETTE)                 49   NS.NOTA CRED.P.A.(RESO MERCE)
7     EMESSA N.CREDITO (DIFF.PREZZO)
8     EMESSA N.CREDITO (DIFF.PESO)
9     EMESSA N.CREDITO (RESO MERCE)
-----ADEL-Srl-----
```

La modalità è identica a quella in precedenza illustrata per le Condizioni di Pagamento, un esempio è riportato nella figura successiva.

```
(voc100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          16 Mar 2015 - 16:35
(I)NQUIRE          Gestione Voci Tabella
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.8.20/geaoil/FG/28490>--+
Tabella    202      Descrizione    FATTURE DIFFERITE EMESSE
Voce       41      Descrizione    NS.FATTURA DIFFERITA P.A.
Parametri  C P R N 51 N 25 L
.....1
.....2
Token
Codice PA  TD01  Fattura
-----ADEL-Srl-----
```

3 - Attivazione dell'invio della Fattura Elettronica per un Cliente P.A.

Per attivare la Fatturazione Elettronica P.A. nei confronti delle Pubbliche Amministrazioni servite dall'Azienda è sufficiente inserire il **Codice Univoco Ufficio**, denominato anche **Codice IPA**, nell'anagrafica cliente.

La maschera di inserimento, con evidenziato il campo da valorizzare, è illustrata nella figura successiva.

```
(extvc100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          16 Mar 2015 - 16:55
(M)ODIFY          Clienti (Predisposizioni Varie)
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.17.9/geaoil/FG/26218>--+
| Azienda      1          Pacchetto Applicativo GEOIL rel. 5.0
|-----|
| Cliente      2010      Rag. Soc.  DIPARTIMENTO VIGILI DEL FUOCO
|                               Indirizzo VIA P. CARNICELLI 2
| CAP 58100 Loc. GROSSETO          Prov. GR Stato
|-----|
| Equivalenza Centro Ricavo con Punto di Consegna: [S]i, [N]o N
| Richiesta Codici CUP e CIG per Appalti Pubblici: [S]i, [N]o N
| Codice Univoco Ufficio della Pubblica Amministrazione (IPA) GNI8HA
| Protocollo Telematico Dichiarazione d'Intento Esenzione IVA
|
|                               ( . . . . . )
|-----|
|-----ADEL-Srl-----|
```

Cliente Pubblica Amministrazione **con obbligo** di fattura in formato elettronico

Si ricorda che qualora lo stesso campo fosse valorizzato con il **codice convenzionale** (CLI_PA), necessario per attivare la modalità **Split Payment**, la procedura **non produrrà** la fattura in formato elettronico.

In merito alle Pubbliche Amministrazioni per le quali è **obbligatorio** l'invio della Fattura Elettronica si segnala la **Circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n° 1 del 9 Marzo 2015** che conferma che dal **31 marzo 2015** l'obbligo di fatturazione elettronica (in vigore dal 6 giugno 2014 per le amministrazioni centrali) viene esteso a **tutta** la Pubblica Amministrazione e non solo alle Amministrazioni incluse nell'elenco ISTAT



Dal momento dell'inserimento in anagrafica del **Codice IPA** le **nuove fatture** del soggetto potranno essere prodotte **anche in formato elettronico** e inviate al **Servizio di Interscambio (SdI)**.



È opportuno che l'operatore che esegue la modifica si accerti anche, nelle specifiche sezioni di anagrafica, che i **dati fiscali** (Partita IVA e Codice Fiscale), la **Condizione di Pagamento**, la **Banca** di incasso siano correttamente codificati al fine di evitare la segnalazione di anomalie in fase predisposizione del flusso telematico.

4 - La Gestione Documenti e la Fatturazione Elettronica P.A.

Le procedure di Gestione dei Documenti Emessi, in particolare quelle relative alle fatture differite, non presentano differenze operative nel caso sia coinvolto un Cliente con fatturazione elettronica attivata.

Con l'introduzione della **Scissione dei Pagamenti** (Split Payment) e il versamento a carico del Committente Pubblica Amministrazione dell'imposta afferente la cessione di beni o la prestazione di servizi, nel Pacchetto Applicativo sono stati introdotti **rigidi controlli di coerenza** tra la sigla documento utilizzata, la causale e il cliente intestatario.

In presenza di fatturazione elettronica sono stati aggiunti **ulteriori controlli** finalizzati a evitare che la successiva fase di creazione del flusso, incontrando l'anomalia, blocchi la generazione del file da trasmettere.

Come anticipato nel Capitolo 2, l'assenza di transcodifica sui dati, per i quali è richiesta, viene segnalata senza bloccare l'emissione del documento.

Per quanto detto in precedenza le segnalazioni cui prestare particolare attenzione riguardano la **Condizione di Pagamento** e, se necessaria, la **Banca** di incasso abbinata al Cliente.

Le segnalazioni sono riportate a piede maschera nelle forme sotto rappresentate.

`nella Tabella Condizione Pagamento manca il Codice PA per Invio Flusso -->`

Condizione di Pagamento => Codice PA mancante nella tabella

`Banca - IBAN mancante per Invio Flusso PA -->`

Bonifico Bancario => IBAN Banca Aziendale mancante/errato

`Banca - ABI mancante per Invio Flusso PA -->`
`Banca - CAB mancante per Invio Flusso PA -->`

Ricevuta Bancaria => ABI/CAB mancanti su Banca associata al Cliente

`Cliente [RID SDD] - IBAN mancante/errato per Invio Flusso PA -->`

RID-SEPA Direct Debit => IBAN del Cliente mancante/errato



Si tenga presente che tutte le anomalie sono segnalate all'operatore nella fase interattiva del programma **fae100 - Emissione Fatture Differite**, per **una sola volta** nelle modalità **Add e Modify**.



I controlli **non sono operativi** nella procedura **boe100 - Emissioni Bolle Accompagnatorie**, anche quando il documento sarà successivamente trasformato in una fattura differita con trasmissione in formato elettronico.

Una variante da segnalare, attiva solo in presenza di Cliente con fatturazione elettronica, riguarda la maschera contenente le spese, e consente l'inserimento di **CUP** (Codice Unico Progetto), **CIG** (Codice Unico Gara) e gli estremi dell'**ordine** pervenuto e/o del **contratto/convenzione** in essere con l'Amministrazione Pubblica.

I dati sono richiesti nella forma illustrata dalla figura successiva.

```
(fae100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          16 Mar 2015 - 17:04
(I)NQUIRE          Emissione Fatture Differite
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.93.63/geaoil/FG/32380>--+
Fattura FDPA/ 60005 Data 15/03/2015 CORPO FORESTALE DELLO STATO
COD   DESCRIZIONE SPESA          IMPORTO   COD   DESCRIZ. IVA
Data Inizio Calcolo Scadenze 27/08/2014
CODICI: CUP          CIG Z920EF889C (per Appalti Pubblici)
FATTURA PA: [O]rdine, [C]ontratto, Con[v]enzione, [N]o O
Numero CFS58795          Data 13/03/2015
+-<Money:EURO>-----ADEL-Srl-+
```

In generale le informazioni da inserire sono comunicate dall'Amministrazione Pubblica che effettua l'ordine.

Non sempre è richiesto l'inserimento di tutte le informazioni presenti in maschera, ad esempio: il codice CUP è necessario solo se la fornitura è collegata all'appalto di un'**opera pubblica** (strade, ferrovie, ecc.); il codice CIG se la fornitura è stata affidata tramite una **gara** ad evidenza pubblica.

Si sottolinea come l'operatore debba prestare particolare attenzione alla **tipologia** dell'ordinativo della fornitura (ordine, contratto, ecc.) questo per evitare ritardi nei tempi del pagamento.



Si ricorda che in caso di **generazione** della fattura dal documento di consegna (DDT, Bolla, ecc.) questi dati devono essere integrati **manualmente** nella fattura, è quindi **suggerito** adottare per le Pubbliche Amministrazioni la procedura di **Raggruppamento Bolle Emesse** che con il comando **Charge** consente l'accesso alla maschera di inserimento di queste informazioni.

Completato l'inserimento del documento, nella prima maschera risulta evidente la **particolarità** della fattura destinata ad un invio in formato elettronico.

```
Causale          41 NS.FATTURA DIFFERITA P.A.          Totale          1.958,00
Cliente          2011 Rag. Soc. CORPO FORESTALE DELLO STATO
Indirizzo VIA BICOCCHI 2
Cap 58022 Loc. FOLLONICA          Prov. GR Stato
Agente          2          MARIO VERDI
Condizione Pagamento 311 BON BANC 30 GG DC VALUTA FISSA
Sconto Finanziario 0          -
Operazione c/o Banca 1          BANCA AZIENDALE 1
> ready to format P.A. <
+-<Money:EURO>-----ADEL-Srl-+
```

Segnalazione indicante che per la fattura deve essere predisposto il formato elettronico

Completata l'elaborazione del flusso per l'invio al Servizio di Interscambio, lo stato del documento riporta dettagliatamente l'operazione eseguita.

```
(fae100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          16 Mar 2015 - 17:06
(I)NQUIRE          Emissione Fatture Differite
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.93.63/geaoil/FG/32380>--+
Azienda      1      Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
-----
Fasi/Stati: Flusso P.A./Protocollata
Dipartimento 1 SEDE AZIENDALE          Codice Fattura FDPA
Progressivo  60005  Data 15/03/2015    Protocollo 60005
Causale      41   NS.FATTURA DIFFERITA P.A.    Totale          1.958,00

Cliente      2011   Rag. Soc. CORPO FORESTALE DELLO STATO
              Indirizzo VIA BIOCCHI 2
Cap 58022 Loc. FOLLONICA          Prov. GR Stato

              ( . . . . . )

-----ADEL-Srl-----
```

Segnalazione indicante che per la fattura è stato predisposto il formato elettronico

Nulla cambia anche nel resto delle fasi del ciclo di gestione dei documenti emessi, dalla Protocollatura e Stampa alla Contabilizzazione; in sostanza la creazione del flusso si inserisce **parallelamente** al ciclo principale in modo simile all'invio delle fattura per e-mail.

L'utente può inserire la **creazione** e **gestione** del flusso per la fatturazione elettronica **solo dopo** l'esecuzione della fase di **Protocollatura e Stampa Fatture**.

Questo perchè il format è subordinato alla condizione che al documento risulti assegnato il protocollo.

Si ricorda altresì che anche in presenza di fatturazione elettronica, è comunque consigliabile stampare il documento e conservarlo unitamente al plico che ne attesta l'invio al **Servizio di Interscambio**.



Una fattura di cui è stato predisposto il flusso in formato elettronico risulterà **non modificabile**. Per intervenire sul documento sarà prima necessario **cancellare** il flusso in cui la fattura è inserita.

La procedura di annullamento di un flusso è illustrata al Capitolo 8.

5 - Il reporting della Fatturazione Elettronica P.A.

La prima procedura, delle quattro fecenti parte del modulo applicativo, permette il **reporting** delle fatture per le quali è previsto l'invio in formato elettronico, la maschera operativa è quella illustrata nella figura successiva.

```
(dftpa100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          16 Mar 2015 - 17:31
                    Distinte Fatture P.A.
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.14.21/geaoil/FG/32156>--+
                    ** DATI DI PREPARAZIONE STAMPA **

Azienda Elaborata      1      Pacchetto Applicativo GEA OIL rel. 5.0
Esercizio: [C]orrente, [P]recedente C

Codice Dipartimento    1      SEDE AZIENDALE
Codice Documento      ALL  TUTTI I TIPI FATTURE EMESSE
Periodo Elaborato     dal 01/01/2015 al 16/03/2015
Numeri di Protocollo  dal 1          al 999999
Codice Cliente Selezionato 0      * TUTTI I SOGGETTI *
-----
1 - Tutte le Fatture PA Selezionate
2 - Solo Fatture PA non inviate
3 - Solo Fatture PA inviate
Selezione Stampa      2
-----
Stampa Immediata: [S]i, [N]o N      Nome File nello Spool ADE_DFTPA_WAIT
-----ADEL-Srl-----
```

Come si deduce dalla maschera operativa è possibile **selezionare** i documenti per:

- sigla documento;
- periodo di emissione;
- range di protocolli;
- cliente destinatario.

Con questi criteri di selezione, identici a quelli presenti nella fase di creazione del flusso, l'operatore può **suddividere** le fatture da inviare in funzione delle **esigenze e/o priorità** di invio.

Sono previste tre opzioni di stampa di cui due, la prima e la terza, sono finalizzate al **riepilogo storico** delle fatture coinvolte dall'invio telematico; mentre l'opzione **2** (Solo le Fatture PA Non Inviato) prevede il **controllo formale** dei dati e la segnalazione di eventuali **anomalie di transcodifica e/o contenuto** prima di creare il flusso.

Oltre alle segnalazioni di anomalie illustrate nel precedente Capitolo 4, in fase di emissione documenti, la **diagnostica** verifica anche la completezza dei dati aziendali collegati, dei dati fiscali del soggetto destinatario e delle transcodifica dei Codici IVA presenti nella fattura.

Le anomalie riscontrate sono riportate in modo esplicito nel report.

** DISTINTA FATTURE P.A. - TUTTI I TIPI FATTURE EMESSE **										
(Solo le Fatture Non ancora Inviato)										
Periodo: 01/01/2015 - 16/03/2015										
Pacchetto Applicativo GEA OIL rel. 5.0					16 Marzo 2015 ore 17:33			pag. 001		
Cliente	Codice	Tipo	Numero	Data	Imponibile	Spese	Imposta	Totale	Check	
Segnalazione Anomalie Dati Bloccanti	IPA	Doc.	Protoc.	Emissione	Beni/Servizi			Fattura	Dati	
CORPO FORESTALE DELLO STATO	002011	OFFPHB	FDPA	60005	16/03/2015	4.460,00		446,00	4.906,00	ERR.
Banca 0: Flux Field 'IBAN' empty !!!										
** Somma CORPO FORESTALE DELLO STATO						4.460,00	0,00	446,00	4.906,00	

Risulta, quindi, essere questa la prima elaborazione da compiere per poi procedere alla creazione del flusso da trasmettere.

6 - La creazione del Flusso della Fatturazione Elettronica P.A.

Con la seconda procedura si esegue la **creazione** del flusso vero e proprio.

```
(fftpa100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          16 Mar 2015 - 17:35
                   Flusso Telematico Fatture P.A.
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.14.21/geaoil/FG/32166>--+
                   ** DATI DI PREPARAZIONE STAMPA **

Azienda Elaborata      1      Pacchetto Applicativo GEAOIL rel. 5.0
Esercizio: [C]orrente, [P]recedente C

Codice Dipartimento    1      SEDE AZIENDALE
Codice Documento      ALL  TUTTI I TIPI FATTURE EMESSE
Periodo Elaborato     dal 01/01/2015 al 16/03/2015
Numeri di Protocollo  dal 1      al 999999
Codice Cliente Selezionato 0      * TUTTI I SOGGETTI *

-----

Stampa Immediata: [S]i, [N]o N      Nome File nello Spool ADE_FTPA_FLUX
-----ADEL-Srl-----
```

Impostati gli estremi di selezione l'elaborazione produce, nell'apposita cartella condivisa sulla LAN aziendale e denominata **FATTURA_PA**, tanti file di flusso quanti sono i **soggetti destinatari** della selezione impostata.

Qualora l'operatore non avesse provveduto alla sistemazione dei dati mancanti e/o delle transcodifiche richieste dalle regole di costruzione del file di format, a piede maschera viene evidenziata la **prima anomalia** riscontrata e la costruzione del flusso viene **interrotta**.

```
+-----ADEL-Srl-----
Selected 1      Printed 1      CurrentFluxID 53
[Body] Banca 0: Flux Field 'IBAN' empty !!! ->->
+-----ADEL-Srl-----

Selected 1      Printed 1      CurrentFluxID 53
Processo Completato senza la Creazione del Flusso Fatture P.A. ->->
```

In assenza di anomalie l'elaborazione si conclude con un messaggio analogo a quello illustrato nella figura successiva.

```
+-----ADEL-Srl-----
Selected 1      Printed 1      CurrentFluxID 53      Processed 1
Processo Completato ->->
```

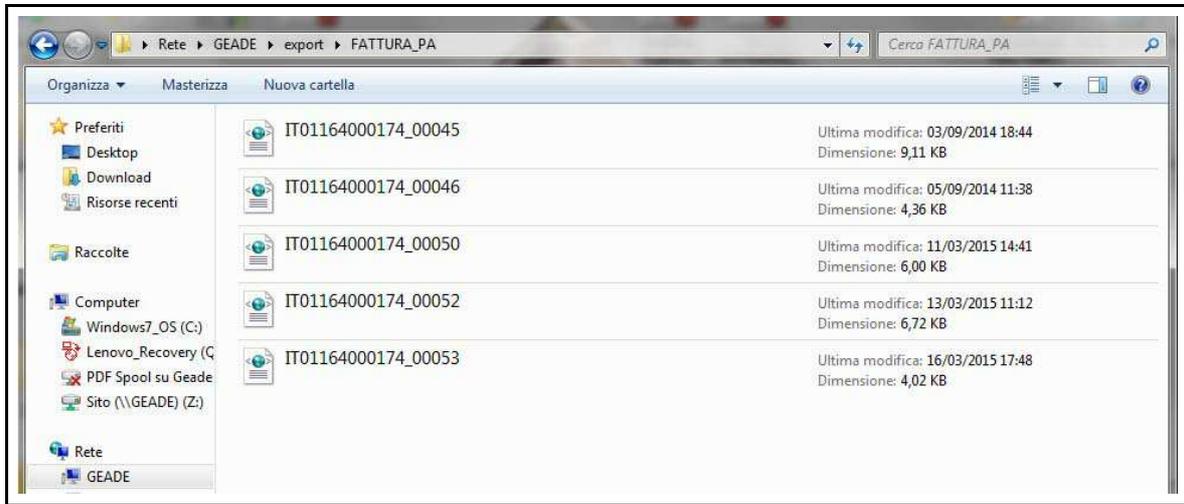
A fianco del contatore **Processed** è indicato il numero di flussi creati; mentre a fianco di **CurrentFluxID** appare il progressivo associato all'ultimo file creato.



Si segnala agli utenti che in caso di invii precedenti eseguiti con altra procedura, all'atto dell'installazione del modulo è **necessario segnalarlo** al Servizio Software che provvederà a fissare il progressivo di partenza in base all'ultimo invio già effettuato.

Ogni file prodotto contiene una, o più fatture elettroniche, destinate allo **stesso** Cliente.

Il nome rispetta la regola di composizione prevista dalle norme tecniche è costruito con la sigla **IT** seguita dal **Codice Fiscale** dell'Azienda emittente e completata da un **Progressivo** automatico.



L'abbinamento del **Progressivo** al Cliente è indicato nel report prodotto contestualmente al flusso.

** DISTINTA CREAZIONE FLUSSI FATTURE P.A. - TUTTI I TIPI FATTURE EMESSE **									
Periodo: 01/03/2015 - 16/03/2015									
Pacchetto Applicativo GEAOil rel. 5.0			16 Marzo 2015 ore 14:48				pag. 001		
Cliente	Codice IPA	Tipo Doc.	Numero Protoc.	Data Emissione	Imponibile Beni/Servizi	Spese	Imposta	Totale Fattura	Id Flux
CORPO FORESTALE DELLO STATO	002011	OFFP	FDP	60005 16/03/2015	4.460,00		446,00	4.906,00	00053
** Somma CORPO FORESTALE DELLO STATO					4.460,00	0,00	446,00	4.906,00	

L'ordine di creazione dei flussi, così come l'ordinamento del reporting, si basa sul valore del campo **Codice IPA** inserito nell'anagrafiche del Cliente.

7 - Verifica, firma e invio del Flusso della Fatturazione Elettronica P.A.

Una volta prodotto il flusso nel formato XML l'utente deve provvedere alla preparazione e all'invio dello stesso.

In questo capitolo si suggerisce la sequenza di operazioni che pare più idonea ad adempiere rapidamente e con efficacia alle operazioni richieste per l'invio della fattura elettronica.

7.1 - VERIFICA DEL FILE PREDISPOSTO

L'utente può **verificare** la correttezza del file contenente la fattura elettronica collegandosi al sito specifico per la **Fatturazione Elettronica verso la Pubblica Amministrazione** alla sezione **Strumenti** (www.fatturapa.gov.it/export/fatturazione/it/strumenti.htm).

All'interno della sezione selezionare **Controllare la Fattura PA**, appare la maschera della figura successiva.



L'operatività è relativamente semplice:

- cliccare sul bottone **Scegli File**, appare la finestra di ricerca nelle cartelle di Microsoft, selezionare la cartella condivisa sulla LAN aziendale che contiene i file di flusso (normalmente Rete => Geade => Export => FATTURA_PA);
- selezionare il file da verificare e confermare con il bottone **Apri**;
- Inserire nell'apposito riquadro il **Codice di sicurezza** visualizzato nella pagina (nell'esempio della figura precedente [sidavo](#)) rispettando i caratteri minuscoli e/maiuscoli presenti;
- avviare il controllo con il bottone **Controlla**.

Dopo qualche secondo è visualizzato l'esito della verifica, se positivo nella forma illustrata nella figura successiva, diversamente sono segnalati gli errori rilevati.



In caso di errore prendere nota del messaggio e consultare il Servizio Software, se il controllo ha dato esito positivo si può procedere con il passo successivo.

Nella stessa sezione del sito è anche possibile **visualizzare** e **stampare** il contenuto della fattura elettronica selezionando dal menu degli strumenti **Visualizzare i file del SdI**.

La sequenza operativa è analoga al controllo e prevede la **selezione** del file fattura, la digitazione del **Codice di sicurezza** e si conclude con la conferma mediante il bottone **Visualizza**.

All'interno della pagina di visualizzazione del documento è disponibile il bottone **Stampa** per la riproduzione su carta della fattura elettronica.

7.2 - FIRMA DIGITALE DEL FILE PREDISPOSTO

Ogni file **FatturaPA** trasmesso al **Sistema di Interscambio** deve essere **firmato** dal soggetto che emette la fattura tramite un certificato di firma qualificata.

La firma è necessaria in quanto garantisce:

- l'**integrità** delle informazioni contenute nella fattura;
- l'**autenticità** dell'emittente;

Per dotarsi di un certificato di firma qualificata ci si deve rivolgere a uno dei soggetti presenti nello elenco dei **certificatori autorizzati** pubblicato sul sito dell'**Agenzia per l'Italia Digitale**, tenendo conto che il **Sistema di Interscambio** ammette i seguenti formati di firma:

- **CAdES-BES** (CMS Advanced Electronic Signatures) con struttura aderente alla specifica pubblica ETSI TS 101 733 V1.7.4, così come previsto dalla normativa in materia a partire dal 1 settembre 2010;
- **XAdES-BES** (XML Advanced Electronic Signatures), con struttura aderente alla specifica pubblica ETSI TS 101 903 versione 1.4.1, così come previsto dalla normativa in materia a partire dal 1 settembre 2010. L'unica modalità accettata per questo tipo di firma è quella "enveloped". Inoltre la firma XAdES deve presentare gli elementi Reference con URI="" oppure con URI="#iddoc" dove iddoc indica l'identificativo del documento da firmare: non è possibile quindi omettere l'attributo URI all'interno degli elementi Reference.

In base al formato di firma adottato, l'estensione del file assume il valore ".xml.p7m" (per la firma CAdES-BES) oppure rimane ".xml" (per la firma XAdES-BES).

Il software utilizzato per apporre la firma deve essere in grado di valorizzare il parametro **signing time**, che riporta la data, l'ora e la time zone, che assume il significato di **riferimento temporale**. **Non è invece necessaria** l'apposizione della **marca temporale**.

Tra i soggetti abilitati come certificatori autorizzati, e a puro titolo di esempio, si segnalano: **Infocert, Poste Italiane, Aruba**; per la scelta è opportuno basarsi sulla lista dei certificatori accreditati pubblicata sul sito dell'**Agenzia per l'Italia Digitale**, il cui indirizzo web di riferimento è: <http://www.agid.gov.it/agenda-digitale/infrastrutture-architetture/firme-elettroniche/certificati>.

In generale il software per la firma deve essere **installato** su una stazione di lavoro, si suggerisce di eseguire l'installazione su almeno due stazioni in modo da non avere problemi in caso di guasto al dispositivo normalmente utilizzato per la firma dei file.

Il file da firmare va **prelevato** dalla cartella di lavoro della LAN aziendale e collocato in una **cartella specifica** del software di firma.

Di seguito con le **modalità proprie** del software di firma si procede all'**apposizione** della **firma digitale**.

7.3 - INVIO DEL FILE MEDIANTE POSTA ELETTRONICA CERTIFICATA (PEC)

I file di fatture elettroniche possono essere inoltrati per **posta elettronica certificata** o attraverso il portale del **Sistema di Interscambio (SdI)**.

In questo paragrafo si illustrano le modalità di utilizzo dell'invio mediante **posta elettronica certificata (PEC)**; qualora l'utente volesse adottare l'invio mediante il portale web del **Servizio di Interscambio** si rinvia a quanto illustrato sul sito specifico per la Fatturazione Elettronica verso Pubblica Amministrazione (<http://www.fatturapa.gov.it/export/fatturazione/it/sdi.htm>).

La Posta Elettronica Certificata (PEC) è un sistema di posta elettronica che:

- **garantisce l'invio** e la **ricezione** di messaggi e di eventuali **documenti allegati**;
- **attesta con valenza legale** l'invio e la ricezione dei messaggi al pari di una raccomandata con ricevuta di ritorno.

L'**invio** mediante **PEC** è possibile per i soggetti forniti di una casella di **Posta Elettronica Certificata**.

L'utilizzo di questo canale **non presuppone** alcun tipo di **accreditamento** preventivo presso il **Sistema di Interscambio**.

Il file di flusso predisposto per l'invio, debitamente sottoscritto con firma digitale, deve essere spedito come **allegato** del **messaggio** di posta elettronica; l'indirizzo a cui destinare il messaggio è: sdi01@pec.fatturapa.it.

Il soggetto che utilizza il canale PEC **riceverà**, sulla casella da cui ha **effettuato** la trasmissione, i file **messaggio** prodotti dal **Servizio di Interscambio** relativi all'invio.

Il **Sistema di Interscambio** con il **primo messaggio** di risposta, notifica di scarto o ricevuta di consegna, comunica anche al trasmittente l'**indirizzo** di PEC che **dovrà essere utilizzato** per i **successivi eventuali invii**.

L'utilizzo di un indirizzo di PEC **diverso** da quello **assegnato** dal **Sistema di Interscambio** non garantisce il buon esito della ricezione del file fattura elettronica.

8 - Manutenzione del Flusso della Fatturazione Elettronica P.A.

Con il programma di **manutenzione** è possibile **cancellare** un flusso, **visualizzare** gli estremi delle fatture trasmesse e gestire il **feedback** della trasmissione compilando la sezione **Receipt**. La maschera operativa è illustrata nella figura successiva.

```
(mftpa100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          16 Mar 2015 - 17:55
                    Manutenzione Flussi Fatture P.A.
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.15.21/geaoil/FG/29500>--+
Azienda 1 Pacchetto Applicativo GEOIL rel. 5.0
-----Sort per Denominazione-----
FLUSSO          CLIENTE (PUBBLICA AMMINISTRAZIONE)          CREAZIONE N.
IT01164000174_00049  DIPARTIMENTO VIGILI DEL FUOCO          05/09/2014 01
IT01164000174_00050  CORPO FORESTALE DELLO STATO          05/09/2014 02
>IT01164000174_00052  DIPARTIMENTO VIGILI DEL FUOCO          13/03/2015 02
IT01164000174_00053  CORPO FORESTALE DELLO STATO          16/03/2015 01

-----
Codice Univoco Ufficio P.A. (IPA)  GNI8HA  Totale Flusso  3.337,80
RICEVUTA RICEZIONE: Data 13/03/2015 Ora 14:51
CONSEGNA: Data **/**/**** Ora **:**
+-<Money:EURO>-----ADEL-Srl--+
$Money Up Down First View Annul Receipt Sort Report
```

Oltre ai comandi di scorrimento e di ordinamento della lista sono presenti i comandi operativi:

- **View** che visualizza le fatture contenute nel flusso puntato dal **marker (>)**.

```
(mftpa100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          16 Mar 2015 - 17:55
                    Manutenzione Flussi Fatture P.A.
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.15.21/geaoil/FG/29500>--+
-----LISTA FATTURE FLUSSO PUBBLICA AMMINISTRAZIONE-----
TIPO  DATA          PROTOCOLLO          TOTALE
FDPA  20/01/2015      60001              1.495,60
FDPA  20/01/2015      60002              1.842,20

+-<Money:EURO>-----ADEL-Srl--+
$Money Down Report
```

- **Receipt** che consente di inserire gli estremi di **ricezione**, dal Servizio di Interscambio (SdI), e **consegna**, al Committente, del flusso di fattura telematica puntato dal **marker (>)**.

```
-----
Codice Univoco Ufficio P.A. (IPA)  GNI8HA  Totale Flusso  3.337,80
RICEVUTA RICEZIONE: Data 13/03/2015 Ora 14:51
CONSEGNA: Data **/**/**** Ora **:**
+-<Money:EURO>-----ADEL-Srl--+
```

- **Annul** che permette di cancellare il flusso puntato dal **marker (>)**.

```
(mftpa100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          16 Mar 2015 - 17:55
                    Manutenzione Flussi Fatture P.A.
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.15.21/geaoil/FG/29500>--+
| Azienda 1 Pacchetto Applicativo GEA O I L rel. 5.0
|-----Sort per Denominazione-----
| FLUSSO          CLIENTE (PUBBLICA AMMINISTRAZIONE)      CREAZIONE N.
| IT01164000174_00049  DIPARTIMENTO VIGILI DEL FUOCO          05/09/2014 01
| IT01164000174_00050  CORPO FORESTALE DELLO STATO          05/09/2014 02
| IT01164000174_00052  DIPARTIMENTO VIGILI DEL FUOCO          13/03/2015 02
| >IT01164000174_00053  CORPO FORESTALE DELLO STATO          16/03/2015 01
|
|-----
| Codice Univoco Ufficio P.A. (IPA)  OFFPHP  Totale Flusso  4.906,00
| RICEVUTA RICEZIONE: Data **/**/**** Ora **:***
| CONSEGNA: Data **/**/**** Ora **:***
+-<Money:EURO>-----ADEL-Srl--+

annullamento Flusso Fatture P.A. IT01164000174_00053: proceed ? [Y/N]
```

Prima di procedere viene richiesta una doppia conferma all'operatore.

```
presente nel Flusso una Fattura P.A. invio non effettuato: are you sure ? [Y/N]
```

```
FreeInvoice 1
Processo Completato ->->
```

La fattura, o le fatture, presenti nel flusso annullato ritornano alla condizione di format **non effettuato** che ne permetta la modifica e/o l'integrazione.

Possono essere incluse in un nuovo flusso riprendendo l'elaborazione dalla procedura illustrata al Capitolo 6.



Per un flusso su cui sono **già stati inseriti** i dati di ricezione dal Servizio di Interscambio (SdI) il comando **Annul non è visualizzato**.

Per procedere all'annullamento del flusso occorre prima **eliminare** i dati di ricezione attivando il comando **Receipt** e valorizzando con * (asterisco) il campo **Data**.

9 - Journal e Log degli errori della Fatturazione Elettronica P.A.

L'ultima procedura del modulo applicativo visualizza la **log** delle operazioni collegate ai flussi di fatturazione elettronica verso la Pubblica Amministrazione.

```
(jftpa100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          16 Mar 2015 - 18:04
                    Journal Flussi Fatture P.A.
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.15.21/geaoil/FG/29502>--+
                    -----LOG FLUSSI FATTURE P.A.-----
                    DATE  TIME  MESSAGE
                    >16/03 17:57 <ANNUL> IT01164000174_00053.xml del 16/03/2015
                    +          Fattura: FDPA 60005
                    -          Cliente: 2011 CORPO FORESTALE DELLO STATO
                    16/03 17:35 <CREATE> IT01164000174_00053.xml del 16/03/2015
                    +          Fattura: FDPA 60005
                    -          Cliente: 2011 CORPO FORESTALE DELLO STATO
                    16/03 16:40 !!! EXIT ON ERROR !!!
                    Documento 1 1 FDPA 60005: [Body] Banca 0: Flux Field 'IBAN'
                    empty !!!
                    13/03 11:12 <CREATE> IT01164000174_00052.xml del 13/03/2015
                    +          Fattura: FDPA 60001
                    +          Fattura: FDPA 60002
                    -          Cliente: 2010 DIPARTIMENTO VIGILI DEL FUOCO
                    -----
                    Program mftpa100 Manutenzione Flussi Fatture P.A.          16/03/2015 17:57:15
                    Channel FG          User geaoil          1 Pacchetto Applicativo GEAOIL rel. 5.0
                    -----ADEL-Srl-----
                    Out<0:169> Down Last Report Refresh End
```

Nel journal sono anche evidenziate le **creazioni interrotte** per anomalie dei dati presenti nella fattura da predisporre in formato elettronico, non corrette dall'analisi del reporting illustrato in precedenza.

o o o o o o o o



Le informazioni riportate al Capitolo **7 - Verifica, firma e invio del Flusso della Fatturazione Elettronica P.A.** sono per la gran parte desunte dalle pagine del sito ufficiale **FATTURAZIONE ELETTRONICA VERSO LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE** a cui si rinvia per gli eventuali aggiornamenti e/o variazioni.

=====
Fine documento
=====