

NOTA INFORMATIVA

Anno: 2018

Numero: 0007

Data: 30/05/2018

**Fatturazione
Elettronica tra
Privati (B2B)**

**Integrazione
Anagrafiche Clienti e
Prodotti**

Sono state installate presso gli utenti le procedure necessarie all'integrazione delle anagrafiche clienti e prodotti già illustrate nella Scheda Software n° S180002 del 15 Maggio 2018 la cui modalità di utilizzo è di seguito riproposta.

1 - Inserimento della modalità di recapito Fattura Elettronica al Cliente

Per definire con quale modalità il Sistema di Interscambio dovrà recapitare la Fattura Elettronica ad un cliente, **titolare** di Partita IVA e **residente** in Italia, è necessario inserire nell'anagrafica il **Codice Destinataro**, in formato **alfanumerico** di **7 caratteri**, assegnato al soggetto dal Sistema di Interscambio o, in alternativa, l'indirizzo di posta elettronica certificata, denominato **PEC Destinataro**, a cui recapitare la fattura in formato elettronico.

La procedura di inserimento, con evidenziato i campi da valorizzare, è illustrata nella figura successiva ed è collocata nel menu **cliemenu - Archivio Clienti**.

```
(extvc100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          11 May 2018 - 14:27
(I)NQUIRE          Clienti (Predisposizioni Varie)
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.21.14/geaoil/FG/33474>--+
| Azienda      1          Pacchetto Applicativo GEAOIL rel. 5.0
|-----|
| Cliente      2001      Rag. Soc. FONDAZIONE LA GIOVANE
|                   Indirizzo VIA CARDINAL RANGONI 3
| CAP 25032 Loc. CHIARI          Prov. BS Stato
|-----|
| Equivalenza Centro Ricavo con Punto di Consegna: [S]i, [N]o N
|                   FATTURAZIONE_PA_E_B2B
| Richiesta Codici CUP e CIG per Appalti Pubblici: [S]i, [N]o N
| Codice Univoco Ufficio della Pubblica Amministrazione (IPA) SPLPAY
| Codice Destinataro sul Sistema di Interscambio (SdI) 0000000
| PEC Destinataro fondlagiovane@legalmail.it
|-----|
|                   TRASFERIMENTI_CONTO_VENDITA/CONTO_DEPOSITO
| Magazzino Carico      0 -
| Conto Deposito
|-----|
|                   INVIO_POSTALE_FATTURE
| Filiale      0          Rag. Soc.
|-----|
|                   ADEL-Srl-+
```

Il campo **Codice Destinataro** assume il valore convenzionale **0000000**, che può essere variato o confermato; confermando il valore convenzionale si deve inserire il campo **PEC Destinataro**; è ammesso non inserirla se il cliente è un soggetto in "regime di vantaggio" (minimi e agricoltori) o ne è sprovvisto (es.: consumatori finali senza Partita IVA).

In assenza di entrambi i dati la fattura elettronica non potrà essere recapitata; il Sistema di Interscambio la metterà a **disposizione** nell'area riservata del cliente sul sito dell'Agenzia delle Entrate.

Nell'esempio della figura precedente la presenza del valore **SPLPAY** nel campo **Codice Univoco Ufficio Pubblica Amministrazione (IPA)** sta a indicare che il soggetto ricade nell'applicazione dello Split Payment senza **obbligo** di Fattura Elettronica PA; in sostanza si tratta di un soggetto a cui può essere inviata la Fattura Elettronica B2B con l'**applicazione** dello Split Payment.

Nelle situazioni ordinarie, soggetti titolari di Partita IVA non ricadenti nel regime dello Split Payment, la composizione generale dei dati è quella illustrata nella figura successiva.

FATTURAZIONE_PA_E_B2B	
Richiesta Codici CUP e CIG per Appalti Pubblici: [S]i, [N]o	N
Codice Univoco Ufficio della Pubblica Amministrazione (IPA)	
Codice Destinatario sul Sistema di Interscambio (SdI)	0054732
PEC Destinatario	falconarmspa@pec.it

Si tenga anche presente che fino al **Dicembre 2018** per emettere fattura elettronica alla cosiddetta "filiera degli appalti pubblici" è necessario inserire nel documento il CUP o CIG di riferimento dell'appalto, per fare questo il campo **Richiesta CUP/CIG** deve essere valorizzato con **Si**.

FATTURAZIONE_PA_E_B2B	
Richiesta Codici CUP e CIG per Appalti Pubblici: [S]i, [N]o	S
Codice Univoco Ufficio della Pubblica Amministrazione (IPA)	
Codice Destinatario sul Sistema di Interscambio (SdI)	0000000
PEC Destinatario	adelsrl@pec.it

L'inserimento dell'informazione relativa alla **Posta Elettronica Certificata (PEC)** per il recapito della fattura elettronica può essere inserito anche con la procedura normalmente usata per l'inserimento degli indirizzi e-mail clienti illustrata nella figura successiva e collocata nel menu **varcmenu - Internet & e-mail Clienti**.

```

(ica100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          30 May 2018 - 17:09
(M) ODIFY
                   Indirizzi e-mail Clienti
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.22.14/geaoil/FG/34320>--+
Azienda    1          Pacchetto Applicativo GEA O I L rel. 5.0
-----
Cliente    61          Rag. Soc. FALCON ARMAMENTI S.P.A.
                   Indirizzo VIA PER PONTOGLIO 37
Cap 25034 Loc. URAGO D' OGLIO          Prov. BS Stato
Telefono          Fax          Telex
Sito Internet
-----
                   RUBRICA POSTA ELETTRONICA
No.  NOME          INDIRIZZO          INVIO
1  Fattura          amministrazione@falconarmspa.it          FATTURA
2  PEC              falconarmspa@pec.it          PEC-B2B
-----
                                           ADEL-Srl-+

```

Il token da inserire nel campo **Invio** è **PEC-B2B** reso disponibile nell'elenco delle opzioni a piede maschera.

L'identificatore di invio **PEC-B2B** deve essere **univoco** e la procedura controlla la condizione.

Se l'inserimento è operato nella procedura **Clienti (Predisposizioni Varie)** l'utente troverà il dato inserito nell'elenco della rubrica associato al token specifico, qualora invece il dato sia inserito nella procedura **Indirizzi e-mail Clienti** con il token **PEC-B2B** l'indirizzo inserito sarà riportato automaticamente nel campo **PEC Destinatario** della prima procedura.

Per la verifica degli indirizzi PEC-B2B inseriti si può utilizzare la procedura **Inquire Invi Mail a Clienti** illustrata nella figura successiva e sempre collocata nel menu **varcmenu - Internet & e-mail Clienti**.

```
(icim100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          30 May 2018 - 17:37
                    Inquire Invi Mail a Clienti
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.22.14/geaoil/FG/34342>--+
Azienda      1      Pacchetto Applicativo GEAOIL rel. 5.0
-----
Invio  PEC-B2B
Tabella di Selezione Clienti      0      * NESSUNA *
Codici di Selezione      dal 0      al 999
-----Sort per Codice-----
CODICE  CLIENTE                                     E-MAIL
>2      IMPRESA COSTRUZIONI LUIGI ZORZINI S.A.S.    zorzinisas@legalmail.it
61      FALCON ARMAMENTI S.P.A.                    falconarmspa@pec.it
2001    FONDAZIONE LA GIOVANE                       fondlagiovane@pec.it
-----
Nome  PEC      e-mail zorzinisas@legalmail.it
-----ADEL-Srl-----
Down Last Sort Report End
```

Per ottenere tutti i clienti con invio **PEC-B2B** occorre inserire il token nel campo **Invio** e avviare la procedura; completata l'estrazione sono resi disponibili a piede maschera i comandi illustrati nella figura precedente.

Scorrendo l'elenco quando l'indirizzo e-mail supera la finestra di visualizzazione, nella colonna **E-MAIL** e a fianco del campo **e-mail** per il report puntato dal marker (>), è possibile visualizzare la parte nascosta utilizzando le frecce di scorrimento destra-sinistra.

Il comando **Report** fornisce una stampa di controllo dei clienti per cui è stata inserita la PEC di destinazione della fattura elettronica.

2 - Definizione dei prodotti soggetti a Fattura Elettronica dal 1/07/2018

Nella fase di avvio dell'applicazione delle norme sulla fatturazione elettronica, a partire dal **1 Luglio 2018**, sussiste l'obbligo dell'invio delle fatture in formato elettronico per la cessione dei **carburanti** utilizzati nei motori (benzine e gasoli).

L'utente dovrà quindi definire nell'anagrafica quali codici articolo ricadono nella norma, di conseguenza nella sezione dedicata alla **movimentazione accise** è stato introdotto un nuovo e specifico campo evidenziato nella figura successiva.

```

(saraccis)          ***** G E A O I L 5.0 *****          16 May 2018 - 18:09
(I)NQUIRE          Articoli (Parametri Movimentazione)
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.35.26/geaoil/FG/23200>--+
| Azienda           1  Pacchetto Applicativo GEA OIL rel. 5.0
| Articolo          GA035           Descrizione      GASOLIO AUTOTRAZIONE S.10 PPM
| Unita` Misura    KG             Codice Merce     2710.19.43
| Data Inizio Fatturazione Elettronica B2B      01/07/2018
|-----|-----|-----|-----|
| (12 ) Settore    10  GASOLI                                     CLASSIFICAZIONE
|                                     (Merceologico)
| (900) Categoria Fiscale 3  GASOLIO AUTOTRAZIONE             (U.T.F.)
|                                     TELEMATIZZAZIONE ACCISE
| Codice Prodotto  E43027101943S160 (CPA + NC + TARIC + CADD)
| Tassazione Prodotto 2                                     (0 = No; 1 = a KG; 2 = a LT)
| (920) Movimentazione 3  AUTOTRAZIONE                         (Destinazione/Uso)
| (921) Posizione Fiscale 1  IMPOSTA ASSOLTA                   (per Accisa)
+-----+-----+-----+-----+ADEL-Srl--+

```

Il campo dovrà essere valorizzato per quei prodotti, ad esempio quelli specifici per la rete dei punti vendite stradali, anche se **non coinvolti** nella gestione del deposito e nel flusso della telematizzazione accise.

```

(saraccis)          ***** G E A O I L 5.0 *****          16 May 2018 - 18:09
(I)NQUIRE          Articoli (Parametri Movimentazione)
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.35.26/geaoil/FG/23200>--+
| Azienda           1  Pacchetto Applicativo GEA OIL rel. 5.0
| Articolo          FC1200        Descrizione      BENZINA SUPER S/PB
| Unita` Misura    LT             Codice Merce     2710.12.45
| Data Inizio Fatturazione Elettronica B2B      01/07/2018
|-----|-----|-----|-----|
| (12 ) Settore    90  PRODOTTI RETE                                     CLASSIFICAZIONE
|                                     (Merceologico)
| (.....)

```

I prodotti soggetti sono quelli aventi il **Codice Merce**, nella Nomenclatura Combinata Europea, equivalente a quelli sotto elencati:

- **2710.12.45** (per vendita di Benzina senza piombo ottani => 95 e < 98);
- **2710.12.49** (per vendita di Benzina senza piombo ottani => 98) ;
- **2710.19.43** (per vendita di Olii da gas aventi tenore, in peso, di zolfo =< a 0,001%);
- **2710.20.11** (per vendita di Olio da gas denaturato avente tenore in peso di zolfo =< 0,001%).

Si ricorda infine che tali codici devono essere **obbligatoriamente** presenti nell'anagrafica (campo **Codice Merce**) per la compilazione del file di fattura elettronica a prescindere dal codice accisa.



Con la normativa a regime, dal **1 Gennaio 2019**, tutti i prodotti e servizi inclusi nelle fatture saranno soggetti alla Fattura Elettronica B2B ed il contenuto del campo sarà di conseguenza ignorato.

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