

# SCHEDE DEI MODULI SOFTWARE OPZIONALI

Cod. Prod. GEAFATB2B

---

Anno: 2018

---

Numero: 0002

---

Data: 15/05/2018

---

**Fatturazione  
Elettronica tra  
Privati (B2B)**

**Presentazione del  
prodotto-servizio**

---

## La problematica

Con l'intento di aumentare la capacità dell'amministrazione di prevenire e contrastare efficacemente l'evasione fiscale e le frodi IVA, nonché di incentivare l'adempimento spontaneo, la legge n. **205** del **27 dicembre 2017** (c.d. "legge di bilancio 2018") ha introdotto una serie di novità.

Tra queste, a partire dal **1° gennaio 2019**, emerge l'obbligo di **fatturazione elettronica** per le cessioni di beni e le prestazioni di servizi **effettuate tra soggetti residenti, stabiliti o identificati nel territorio dello Stato** (cfr. l'articolo 1, comma 916, della medesima legge).

Obbligo anticipato al **1° luglio 2018** per le fatture relative a «*cessioni di benzina o di gasolio destinati ad essere utilizzati come carburanti per motori*», nonché per «*prestazioni rese da soggetti subappaltatori e subcontraenti della filiera delle imprese nel quadro di un contratto di appalto di lavori, servizi o forniture stipulato con un'amministrazione pubblica*» (così l'articolo 1, comma 917, rispettivamente lettere a) e b), della legge di bilancio 2018).

L'obbligo ricorre per tutti gli **operatori economici** che sono tenuti alla **compilazione/trasmisione** delle fatture elettroniche e all'**archiviazione** sostitutiva prevista dalla legge.

Con Provvedimento n° **89757/2018** del **30 Aprile 2018** il Direttore dell'Agenzia delle Entrate ha definito le regole per la trasmissione, il recapito e la conservazione delle fatture elettroniche e approvato le **Specifiche Tecniche** (versione 1.2).

Lo schema operativo è analogo a quello della Fattura Elettronica verso la Pubblica Amministrazione, in esercizio dal 2015, e può essere in sintesi così riassunto:

- le procedure gestionali producono i file contenenti una **singola fattura** in formato **XML** (eXtensible Markup Language) dall'archivio dei documenti inserite dall'utente.
- I file devono essere **firmati** singolarmente in **forma digitale** dall'utente.
- I file firmati vanno trasmessi al **Sistema di Interscambio** dell'Agenzia delle Entrate tramite **posta elettronica certificata** (PEC), i **servizi informatici** messi a disposizione dall'Agenzia delle Entrate (portale Fatture e Corrispettivi), il **sistema di cooperazione applicativa** web-service o il sistema di **trasmisione dati** tra **terminali remoti** su protocollo FTP.

Le ultime due modalità prevedono l'accreditamento presso il Sistema di Interscambio e una fase di messa a punto piuttosto complessa.

In via iniziale si suggerisce agli utenti l'adozione, almeno fino al 31 dicembre 2018, dell'invio tramite posta elettronica certificata; per il 2019 sarà messa a punto la modalità di trasmissione dati tra terminali remoti su protocollo FTP che prevede la dimensione più ampia dei file trasmissibili in una sola sessione.

- Il Sistema di Interscambio per ogni file ricevuto restituisce, con le modalità di invio utilizzata o sui canali alternativi eventualmente registrati dall'utente, l'**esito** dei controlli e l'eventuale **scarto** del file trasmesso entro **5 giorni** dalla ricezione del file inviato dall'azienda.
- Sempre il Sistema di Interscambio provvede al recapito della fattura al soggetto intestatario tramite l'indirizzo di **posta elettronica certificata** (PEC) dallo stesso comunicato all'azienda che emette la fattura o alternativamente con l'utilizzo del **Codice Destinatario** registrato.
- Una volta recapitata la fattura, il Sistema di Interscambio trasmette all'azienda emittente la **ricevuta di consegna** che contiene anche la data di ricezione della fattura da parte del soggetto intestatario.  
In caso di **mancato recapito** il Sistema di Interscambio segnala il problema all'azienda emittente e mette a disposizione il file in modo che la stessa lo inoltri al destinatario attraverso **canali diversi** da quelli già utilizzati (PEC o Codice Destinatario).

La procedura di firma, invio al Sistema di Interscambio e controllo degli esiti può essere delegata ad un **intermediario** a cui l'azienda può semplicemente fornire i file prodotti dal gestionale in formato XML.

In questo caso l'intermediario provvede normalmente anche alla **conservazione elettronica** delle fatture per i **10 anni** richiesti dalla normativa.

L'Agenzia delle Entrate mette a sua volta a disposizione un **servizio gratuito** di conservazione documentale per usufruire del quale l'azienda deve aderire preventivamente all'accordo di servizio pubblicato nell'**area riservata** del sito web dell'Agenzia delle Entrate.

Si tenga presente che all'**area riservata** del sito dell'Agenzia delle Entrate, cui spesso si farà riferimento nella presente nota, si accede quando si è utenti registrati per **Fisconline** o **Entratel**.

Tutta la documentazione tecnica sulla fattura elettronica, le modalità di trasmissione e i servizi di supporto e assistenza, sono disponibili su [www.fatturapa.gov.it](http://www.fatturapa.gov.it), un sito dedicato alla fatturazione elettronica sia tra Privati che verso le Pubbliche Amministrazioni.

## La soluzione

ADEL S.r.l. ha integrato il modulo applicativo della Fatturazione Elettronica P.A. e collocato nella sezione Documenti Emessi, con le applicazioni in grado di rispondere alle esigenze normative evidenziate al punto precedente.

La mappa delle procedure collegate al modulo applicativo è illustrata nella figura successiva.

```
(pma100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          10 May 2018 - 12:01
                  Mappa Menu & Programmi Applicativi
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.3.3/geaoil/FG/31320>--+
-----Lista Implosa-----
*documenu      | 5 Documenti Emessi
*elemmenu     | . 1 Inserimento ed Elaboraz. Doc. Emessi
>*ftpamenu    | . . 10 Fatturazione Elettronica PA e B2B
*pfpamenu     | . . . 1 Tabelle e Parametri Fattura PA e B2B
azfpa100     | . . . . 1 Dati Aziendali Fattura PA e B2B
itprf100     | . . . . 2 Tabella Regime Fiscale
itptc100     | . . . . 3 Tabella Tipo Cassa
itpmp100     | . . . . 4 Tabella Modalita` Pagamento
itptd100     | . . . . 5 Tabella Tipo Documento
itpna100     | . . . . 6 Tabella Natura Norme IVA
dftpa100     | . . . . 2 Distinte Fatture P.A.
fftpa100     | . . . . 3 Flusso Telematico Fatture P.A.
mftpa100     | . . . . 4 Manutenzione Flussi Fatture P.A.
jftpa100     | . . . . 5 Journal Flussi Fatture P.A.
dfb2b100    | . . . . 6 Distinte Fatture B2B
ffb2b100    | . . . . 7 Flusso Telematico Fatture B2B
mfb2b100    | . . . . 8 Manutenzione Flusso Fatture B2B
-----ADEL-Srl-----
```

Le procedure realizzate e quelle già esistenti, opportunamente modificate, sono in grado di gestire l'intero **ciclo operativo** della fattura elettronica, dalla **simulazione** per il controllo degli errori alla **creazione** del flusso reso disponibile in una cartella condivisa sulla rete aziendale.

All'utente rimane l'onere di **firmare elettronicamente** il flusso prodotto e **inviarlo** a mezzo posta elettronica certificata (**PEC**), o tramite le altre modalità previste, al Sistema di Interscambio (**SdI**) dopo aver acquisito le eventuali credenziali di accesso.

Nel seguito della presente nota sono illustrate le caratteristiche principali del modulo applicativo realizzato per gestire l'**emissione** delle fatture in formato elettronico.

## 1) Inserimento del Codice PA nelle tabelle

Le specifiche tecniche prevedono una serie di tabelle cui fare riferimento nella compilazione del file contenente la fattura, si è quindi reso necessario predisporre un campo per la transcodifica dei codici in uso nell'applicativo con quelli previsti dall'Agenzia delle Entrate denominato **Codice PA**, per omogeneità con la Fatturazione PA da cui è stato introdotto.

La transcodifica coinvolge quattro tabelle dell'applicativo:

- **Tabella IVA**, per i codici relativi alle norme di non imponibilità, esenzione, non assoggettamento ed esclusione, per l'abbinamento alla **natura** della non applicazione dell'imposta prevista dalle norme tecniche.

Questa tabella dovrebbe già essere compilata correttamente in quanto i codici utilizzati sono gli stessi della Comunicazione Dati Fatture Emesse e Ricevute (c.d. Spesometro),

- **Tabella Condizioni di Pagamento**, per l'abbinamento del codice dell'applicativo alla **modalità del pagamento** prevista dalle specifiche tecniche.
- **Tabelle Causali Fatture Immediate e Differite**, per l'abbinamento del codice dell'applicativo al **tipo documento** previsto dalle specifiche tecniche.

Nelle figure successive, a titolo di esempio sulla Tabella delle Condizioni di Pagamento, è evidenziato il campo da valorizzare e la lista dei codici utilizzabili.

```
(voc100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          10 May 2018 - 14:24
(I) NQUIRE                               Gestione Voci Tabella
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.8.17/geaoil/FG/31408>--+
|
| 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 0 4 N
|              ( . . . . . )
|
| Token
|          ^      ^      ^      ^      ^      ^      ^      ^      ^      ^
|
| Codice PA MP05 Bonifico
|-----ADEL-Srl-----+
```

```
(voc100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          10 May 2018 - 14:24
(M) ODIFY                               Gestione Voci Tabella
+<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.8.17/geaoil/FG/33816>--+
|-----Sort per Codice-----|
| CODICE  DESCRIZIONE
| MP01   Contanti
| MP02   Assegno                               Lista delle Voci Inseribili
| 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
|-----ADEL-Srl-----+
```

In fase di installazione delle varianti software saranno eseguiti gli abbinamenti automatici per le tabelle **Causali Fatture** e **Condizioni di Pagamento**.

L'utente potrà verificare l'esito della procedura consultando le tabelle prima richiamate e soprattutto provvedere all'inserimento del Codice PA in caso di codifica di nuove voci nelle tabelle stesse.

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

## 2) *Integrazione dei dati aziendali per l'invio della Fattura Elettronica*

Per la creazione del flusso da trasmettere è necessario **integrare** alcune informazioni specifiche e relative all'Azienda se non ancora presenti nel database.

I dati da inserire, con l'apposita procedura, sono illustrati nella figura successiva.

```
(azfpa100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          10 May 2018 - 14:26
(I)NQUIRE          Dati Aziendali Fattura PA e B2B
+--<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.8.17/geaoil/FG/31410>--+
Azienda 1          Pacchetto Applicativo GEOIL rel. 5.0
-----
Regime Fiscale RF01 Ordinario
-----
CONTATTI TRASMITTENTE
Telefono 030221674          e-mail info@adelsystems.it
-----
ISCRIZIONE_REA
Ufficio BS Numero 65328
-----
Capitale Sociale          50.000,00
-----
Socio: [U]nico, [M]ultiplo          M
-----
Stato Liquidazione: [S]i, [N]o          N
-----
CONTATTI
Telefono 030223614          e-mail amministrazione@adelsystems.it
+--<Money:EURO>-----ADEL-Srl--+
```

Qualora l'utente utilizzasse il modulo per la Fatturazione Elettronica verso la Pubblica Amministrazione i dati risulteranno già presenti.

### 3) 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 Destinatarario** assegnato al soggetto o, in alternativa, l'indirizzo di posta elettronica certificata, denominato **PEC Destinatarario**, a cui recapitare la fattura in formato elettronico.

La maschera di inserimento, con evidenziato i campi da valorizzare, è illustrata nella figura successiva.

```
(extvcl00)          ***** 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 GEOIL 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
-----
Richiesta Codici CUP e CIG per Appalti Pubblici: [S]i, [N]o N
Codice Univoco Ufficio della Pubblica Amministrazione (IPA) SPLPAY
Codice Destinatarario sul Sistema di Interscambio (SdI) 0000000
PEC Destinatarario fondlagiovane@legalmail.it
-----
Magazzino Carico      0 -          TRASFERIMENTI_CONTO_VENDITA/CONTO_DEPOSITO
Conto Deposito
-----
Filiale      0          Rag. Soc.          INVIO_POSTALE_FATTURE
-----
+-----ADEL-Srl-----+
```

Il campo **Codice Destinatarario** assume il valore convenzionale **0000000**, che può essere variato o confermato; confermando il valore convenzionale si deve inserire il campo **PEC Destinatarario**; 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.

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**.

```
-----
Richiesta Codici CUP e CIG per Appalti Pubblici: [S]i, [N]o S
Codice Univoco Ufficio della Pubblica Amministrazione (IPA) SPLPAY
Codice Destinatarario sul Sistema di Interscambio (SdI) 0000000
PEC Destinatarario fondlagiovane@legalmail.it
-----
```

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 e l’**IBAN** del cliente, se si incassa con SEPA Direct Debit, siano correttamente codificati al fine di evitare la segnalazione di anomalie in fase di predisposizione del flusso telematico.

#### 4) Definizione dei prodotti con obbligo di Fatturazione 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
-----CLASSIFICAZIONE
(12 ) Settore      10   GASOLI              (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/Us)
(921) Posizione Fiscale 1   IMPOSTA ASSOLTA     (per Accisa)
-----ADEL-Sr1--+
```

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
-----CLASSIFICAZIONE
(12 ) Settore      90   PRODOTTI RETE       (Merceologico)
      (. . . . .)
```

I prodotti soggetti sono quelli aventi i **Codice Merce**, nella Nomenclatura Combinata Europea, equivalenti 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 inferiore o uguale a 0,001%);
- **2710.20.11** (per vendita di Olio da gas denaturato tenore in peso di zolfo nell'olio da gas =< 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.

## 5) La Gestione Documenti e la Fatturazione Elettronica

Le procedure di gestione dei documenti emessi, in particolare quelle relative alle fatture immediate e differite, non presentano sostanziali differenze nel caso il documento debba essere inviato in formato elettronico perché relativo a cessione di carburanti o con CUP e CIG definiti e quindi collegato al controllo della “*filiere degli appalti pubblici*”.

Le procedure determinano l’obbligo di invio in formato elettronico, dal **1 Luglio 2018** al **31 Dicembre 2018**, quando è presente almeno una delle condizioni sotto elencate:

- nel corpo fattura è presente un prodotto con **Data Invio Fattura Elettronica B2B** anteriore alla data del documento e diversa dalla data nulla (\*\*/\*\*/\*\*\*\*) come illustrato al Capitolo 4.
- Nel documento sono stati inseriti i **riferimenti ad un appalto pubblico**, quando nell’anagrafica del soggetto intestatario è abilitato l’inserimento del CUP-CIG.  
Tali riferimenti sono collocati nella maschera contenente le spese, ed è previsto 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.

```
(fbel100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          16 May 2018 - 14:29
(I)NQUIRE          Emissione Fatture Accompagnatorie
+--<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.92.63/geaoil/FG/31418>--+
Fattura FAT / 10004 Data 17/05/2018 IMPRESA COSTRUZIONI LUIGI ZORZINI S.A.S
COD   DESCRIZIONE SPESA                                IMPORTO   COD   DESCRIZ. IVA
Data Inizio Calcolo Scadenze 17/05/2018
CODICI: CUP          CIG Z920EF889C (per Appalti Pubblici)
FATTURA PA: [O]rdine, [C]ontratto, Con[v]enzione, [N]o O
              Numero VF58795          Data 25/04/2018
+--<Money:EURO>-----ADEL-Srl--+
```

In generale le informazioni da inserire sono comunicate dal cliente 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.

Affinché venga predisposto l’invio in formato elettronico è necessario che una delle due condizioni sia presente nel documento al **momento dell’inserimento** e/o in una **successiva fase di modifica** dello stesso.  
Fino al 31 Dicembre 2018 deve essere rispettata anche la condizione che il cliente intestatario sia **titolare** di Partita IVA e **residente** in Italia.

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

```
(fbel00)          ***** G E A O I L 5.0 *****          16 May 2018 - 14:29
(I)NQUIRE          Emissione Fatture Accompagnatorie
+--<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.92.63/geaoil/FG/31418>--+
Azienda            1      Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
-----
Fasi/Stati: Flusso B2B/Protocollata/Stampata          dopo la creazione
Dipartimento 1      SEDE AZIENDALE                      Codice Fattura FAT
Progressivo  10004   Data 17/05/2018      Protocollo 10004
Causale      501 NS. FATTURA - DEP.1                    Totale          7.930,00

Cliente          2      Rag. Soc. IMPRESA COSTRUZIONI LUIGI ZORZINI S.A.S.
                   Indirizzo C.SO MARTIRI DELLA LIBERTA' 152
Cap 25038 Loc. ROVATO                      Prov. BS Stato

Agente          1      SPAVENTA LUIGINO
Condizione Pagamento 102  RIM DIR 30 GG DATA FATTURA
Sconto Finanziario 0      -
Operazione c/o Banca 0
Magazzino Scarico 1      DEPOSITO 1
                   > ready to format B2B <          prima della creazione
+--<Money:EURO>-----ADEL-Sr1--+
```

Come anticipato nel Capitolo 1, l'assenza di transcodifica sui dati, per i quali è richiesta, viene segnalata in chiusura (update ? [Y/N]) senza bloccare l'emissione del documento. Il controllo è finalizzato a evitare che la successiva fase di creazione del flusso, incontrando l'anomalia, blocchi la generazione del file da trasmettere.

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 B2B -->>**

Condizione di Pagamento => Codice PA mancante nella tabella

**Banca .... - IBAN mancante per Invio Flusso B2B -->>**

Bonifico Bancario => IBAN Banca Aziendale mancante/errato

**Banca .... - ABI mancante per Invio Flusso B2B -->>**

**Banca .... - CAB mancante per Invio Flusso B2B -->>**

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

**Cliente .... [RID SDD] - IBAN mancante/errato per Invio Flusso B2B -->>**

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

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 fatture per e-mail.

In ultimo: una fattura di cui è stato predisposto il flusso risulterà **non modificabile**; per intervenire sul documento sarà prima necessario **cancellare** il flusso in cui la fattura è inserita.

## 6) La Gestione della Fatturazione Elettronica

Il modulo si compone di tre procedure; la prima permette il **reporting** delle fatture per le quali è previsto l'invio in formato elettronico, la maschera operativa è quella illustrata nella figura successiva.

```
(dfb2b100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          18 May 2018 - 10:02
                               Distinte Fatture B2B
+-<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 01/05/2018  al 16/05/2018
Numeri di Protocollo       dal 1      al 999999
Codice Cliente Selezionato  0      * TUTTI I SOGGETTI *

-----
1 - Tutte le Fatture B2B Selezionate
2 - Solo Fatture B2B non inviate
3 - Solo Fatture B2B inviate
Selezione Stampa  2

-----
Stampa Immediata: [S]i, [N]o N      Nome File nello Spool ADE_DFB2B_WAIT
-----ADEL-Srl-----
```

Nella 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 due (Solo le Fatture B2B 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 5, in fase di emissione documenti, la **diagnostica** verifica anche la completezza dei dati aziendali collegati, dei dati fiscali del soggetto destinatario e la correttezza delle transcodifiche dei Codici IVA presenti nella fattura.

Le anomalie riscontrate sono riportate in modo esplicito nel report.

** DISTINTA FATTURE B2B - TUTTI I TIPI FATTURE EMESSE **										
( Solo le Fatture Non ancora Inviato )										
Periodo: 01/05/2018 - 16/05/2018										
Pacchetto Applicativo GEA OIL rel. 5.0					18 Maggio 2018 ore 10:02		pag. 001			
Cliente	Codice	Tipo	Numero	Data	Imponibile	Spese	Imposta	Totale	Check	
Segnalazione Anomalie Dati Bloccanti	SdI	Doc.	Protoc.	Emissione	Beni/Servizi			Fattura	Dati	
FONDAZIONE LA GIOVANE	002002	0000000	FAT	10001	08/05/2018	3.900,00		858,00	4.758,00	<b>ERR.</b>
Banca 0: Flux Field 'IBAN' empty !!!										
** Somma FONDAZIONE LA GIOVANE						3.900,00	0,00	858,00	4.758,00	

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

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

```
(ffb2b100)          ***** G E A O I L  5.0  *****          18 May 2018 - 10:05
                   Flusso Telematico Fatture B2B
+-<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.14.21/geaoil/FG/32166>--+
                   ** DATI DI PREPARAZIONE STAMPA **

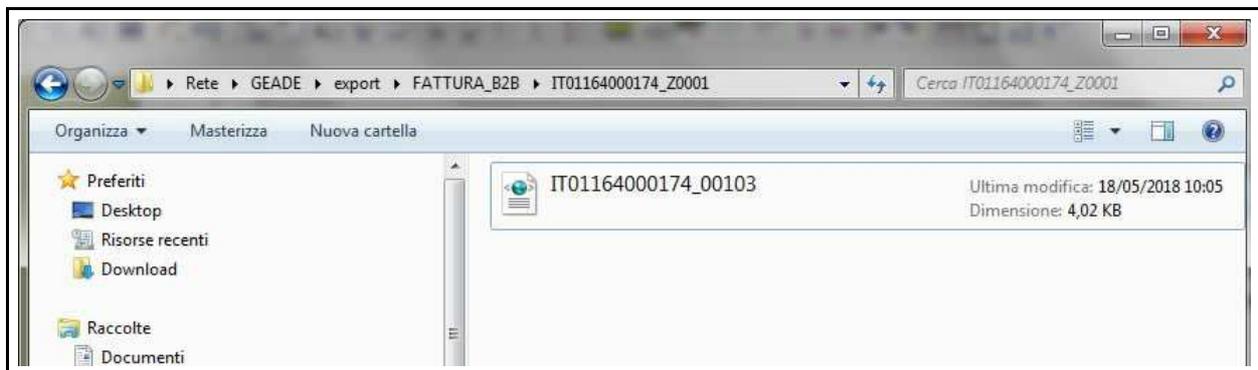
Azienda Elaborata      1      Pacchetto Applicativo GEA OIL rel. 5.0
Esercizio: [C]orrente, [P]recedente C

Codice Dipartimento    1      SEDE AZIENDALE
Codice Documento      ALL  TUTTI I TIPI FATTURE EMESSE
Periodo Elaborato     dal 01/05/2018 al 16/05/2018
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_FB2B_FLUX
-----ADEL-Sr1-----
```

Impostati gli estremi di selezione l'elaborazione produce, nell'apposita cartella condivisa sulla LAN aziendale e denominata **FATTURA\_B2B**, una sub-cartella contenente i file da inviare. I nomi della sub-cartella e dei file rispettano la regola di composizione prevista dalle norme tecniche: la sigla **IT** seguita dal **Codice Fiscale** dell'Azienda emittente e completata da un **Progressivo Automatico**.



Nell'esempio della figura precedente:

- Sub-cartella: **IT01164000174\_Z0001** il progressivo automatico inizia con la lettera Z a ricordare che la cartella dovrà essere compressa prima della spedizione. La suddivisione in sub-cartelle, normalmente per **data di creazione** del flusso, ha lo scopo di controllare la **dimensione** in Megabyte (MB) dei dati da inviare. Presupponendo l'invio iniziale sempre tramite posta elettronica certificata (PEC) viene creata una nuova cartella ogni **50 MB** di dati; a regime per gli utenti che adotteranno l'invio tramite il sistema FTP la dimensione sarà ampliata a **150 MB** per ogni cartella.
- File fattura: **IT01164000174\_00103**, la componente automatica è alfanumerica e sarà composta da una **lettera** nella **prima posizione** a partire dal centomillesimo file creato (es: **\_A0001**). Il Progressivo Automatico viene memorizzato nella fattura contenuta nel file di flusso.

L'abbinamento del Progressivo Automatico alla fattura, o alle fatture di uno stesso cliente, è indicato nel report creato contestualmente al flusso.

** DISTINTA CREAZIONE FLUSSI FATTURE B2B - TUTTI I TIPI FATTURE EMESSE **										
Periodo: 01/05/2018 - 16/05/2018										
Pacchetto Applicativo GEOAOL rel. 5.0			18 Maggio 2018 ore 10:05			pag. 001				
Cliente	Codice SdI	Tipo	Numero Doc. Protoc.	Data Emissione	Imponibile Beni/Servizi	Spese	Imposta	Totale Fattura	Id Flux	
FONDAZIONE LA GIOVANE	002002	0000000	FAT	10001	08/05/2018	3.900,00		858,00	4.758,00	00103
** Somma FONDAZIONE LA GIOVANE						3.900,00	0,00	858,00	4.758,00	

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

Nella fase iniziale l'utente può **verificare**, a campione, la correttezza, **visualizzare** e **stampare** il contenuto della fattura elettronica collegandosi al sito della **Fatturazione Elettronica** e alla sezione **Strumenti** ([www.fatturapa.gov.it/export/fatturazione/it/strumenti.htm](http://www.fatturapa.gov.it/export/fatturazione/it/strumenti.htm)).



I file di fatture elettroniche debitamente **sottoscritti singolarmente** con **firma digitale** andranno poi inoltrati al Sistema di Interscambio (SdI) con la modalità prescelta dall'Azienda.

Dovendo sottoscrivere i singoli file è opportuno che l'utente si accerti di essere in possesso di una procedura di firma digitale che preveda la **sottoscrittura multipla** di tutti i **file** di una **cartella**.

Si ricorda anche che la sub-cartella, dopo la firma dei singoli file, deve essere **compressa** assumendo la denominazione **nome.zip**.

Il nome della sub-cartella non deve essere mai modificato dall'utente per preservarne l'unicità richiesta dalle specifiche tecniche e garantita dal Progressivo Automatico creato dalla procedura gestionale.

In caso di esito con **scarto** da parte del Sistema di Interscambio l'errore riguarderà l'identificatore del **singolo file** e non quello della cartella compressa, di conseguenza andranno reinviati **solo i dati** della fattura in esso contenuti con un nuovo Progressivo Automatico.

Per poter inviare una fattura il cui file di flusso è stato scartato dal Sistema di Interscambio è presente una procedura di **manutenzione** la cui maschera operativa è illustrata nelle figura successiva.

```
(mfb2b100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          18 May 2018 - 14:29
                    Manutenzione Flussi Fatture B2B
+--<adel_01/AIX/4.3>-----<5.10.92.63/geaoil/FG/31418>--+
Azienda      1      Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
-----
Fasi/Stati: Flusso B2B/Protocollata/Stampata
Dipartimento 1      SEDE AZIENDALE                      Codice Fattura FAT
Progressivo  10004  Data 17/05/2018      Protocollo 10004
Causale      501 NS. FATTURA - DEP.1                    Totale          7.930,00

Cliente      2      Rag. Soc. IMPRESA COSTRUZIONI LUIGI ZORZINI S.A.S.
              Indirizzo C.SO MARTIRI DELLA LIBERTA' 152
Cap 25038 Loc. ROVATO                                Prov. BS Stato

Agente       1      SPAVENTA LUIGINO
Condizione Pagamento 102  RIM DIR 30 GG DATA FATTURA
Sconto Finanziario  0      -
Operazione c/o Banca 0
Magazzino Scarico  1      DEPOSITO 1
              > IT01164000174_00106 <      nome del file di flusso
+--<Money:EURO>-----ADEL-Srl--+
```

Con il programma è possibile **cancellare** un precedente flusso e abilitare una nuova creazione operando sulla **fattura in esso contenuta**.

Confermando l'annullamento del flusso il documento sarà **nuovamente elaborabile** con la procedura di creazione del flusso illustrata in precedenza.

o o o o o o o



I file di flusso prodotti sono conformi alle **SPECIFICHE TECNICHE - VERSIONE 1.2** emanate il 30 Aprile 2018 dal Direttore dell'Agenzia delle Entrate.



Per approfondire la conoscenza sul Sistema di Interscambio (SDI) può risultare utile consultare la sezione specifica del sito dedicato alla **Fatturazione Elettronica** sia verso la PA che tra privati ([www.fatturapa.gov.it/export/fatturazione/it/sdi.htm](http://www.fatturapa.gov.it/export/fatturazione/it/sdi.htm)).



Le maschere operative e la descrizione delle procedure contenute nel documento potrebbero risultare diverse una volta completato lo sviluppo e la messa in esercizio delle procedure descritte.



Altre note di utilizzo saranno pubblicate a breve e potranno essere scaricate dal sito [www.adelsystems.it](http://www.adelsystems.it) o richieste al Servizio Software.

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